

Verbandsgemeinde Wirges



Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2025

Inhaltsverzeichnis

1. Haushaltssatzung	<u>Seite</u> 5
2. Vorbericht	
2.1 Allgemeines und grafische Übersichten	11
2.2 Anlagen zum Vorbericht	29
• Übersicht Umlagegrundlagen 2025/Finanzmittelbest. und freie „Finanzspitze“	30
• Nachweisung der Verbandsgemeindeumlage 2024	33
• Übersicht über die Schulbudgets	35
• Erläuterungen zu den Ziffern der Ergebnishaushalte	41
 3. Gesamt-Ergebnishaushalt und Gesamt Finanzhaushalt	 43
3.1 Übersicht über die Teilhaushalte mit zugeordneten Produkten	47
3.2 Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung Seiten: 48 – 87	
3.3 Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung Seiten: 88 – 114	
3.4 Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur Seiten: 115 – 145	
3.5 Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen Seiten: 146 – 169	
3.6 Teilhaushalt 5 Sportförderung Seiten: 170 – 182	
3.7 Teilhaushalt 6 Gestaltung Umwelt Seiten: 183 – 199	
3.8 Teilhaushalt 7 Zentrale Finanzdienste Seiten: 200 – 208	
4. Übersicht über die Summierung der Teilhaushalte	209
5. Übersicht über Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Jahr 2025	213
6. Haushaltsvermerke	215
7. Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	217
8. Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	218
9. Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	219
10. Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse	220
11. Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung	221
12. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	222
13. Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite	223
14. Berechnung des bezifferten Bedarfsansatzes vor Festlegung VG-Umlagesatz	224
15. Bilanz zum 31. Dezember 2022	225
16. Stellenplan	227
17. Wirtschaftspläne des Eigenbetriebes	233
17.1 Beschluss	234
17.2 Erläuterungen	236
17.3 Stellenübersicht	238
17.4 Vorbericht Abwasserwerk/Wasserwerk	240/258
17.5 Erfolgsplan Abwasserwerk/Wasserwerk	241/259
17.6 Vermögensplan Abwasserwerk/Wasserwerk	247/265
17.7 Investitionsprogramm und Finanzplan Abwasserwerk/Wasserwerk	252/268
17.8 Übersicht Verpflichtungsermächtigungen Werke	273

Verbandsgemeinde Wirges



(Westerwaldkreis)

HAUSHALTSSATZUNG

der Verbandsgemeinde Wirges für das Jahr 2025

vom _____

Der Verbandsgemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

- | | |
|--|------------------------|
| 1. im Ergebnishaushalt | |
| der Gesamtbetrag der Erträge auf | 17.110.757 Euro |
| der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | <u>17.490.208 Euro</u> |
| der Jahresüberschuss/Fehlbetrag auf | - 379.451 Euro |
| 2. im Finanzhaushalt | |
| der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf | 421.089 Euro |
| die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 944.300 Euro |
| die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf | <u>3.678.100 Euro</u> |
| der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | - 2.733.800 Euro |
| der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 2.312.711 Euro |

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird festgesetzt für

zinslose Kredite auf	0 Euro
verzinsten Kredite auf	<u>2.431.311 Euro</u>
zusammen auf	2.431.311 Euro

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf 490.000 €.

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf 490.000 €.

§ 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung sowie der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird festgesetzt auf 300.000 Euro.

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 2.400.000 Euro.

§ 5 Kredite und Verpflichtungsermächtigungen für Sondervermögen

Die Kredite und Verpflichtungsermächtigungen für Sondervermögen mit Sonderrechnungen werden festgesetzt auf

1. Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Betriebszweig Abwasserwerk	5.381.825 Euro
Betriebszweig Wasserwerk	<u>4.437.150 Euro</u>
zusammen auf	9.818.975 Euro

2. Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Betriebszweig Abwasserwerk	2.000.000 Euro
Betriebszweig Wasserwerk	<u>2.000.000 Euro</u>
zusammen auf	4.000.000 Euro

3. Verpflichtungsermächtigungen

Für die Betriebszweige Abwasserwerk und Wasserwerk werden Verpflichtungsermächtigungen nicht erteilt.

§ 6 Umlagen (Verbandsgemeindeumlage, Sonderumlage)

1. Gemäß § 32 Abs. 1 Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) erhebt die Verbandsgemeinde von allen Ortsgemeinden eine allgemeine Verbandsgemeindeumlage. Der Umlagesatz wird auf 31,0 v.H. festgesetzt. Zusätzlich wird für die Übernahme der voraussichtlichen ungedeckten Kosten der Sozialhilfe- und der Grundsicherungsleistungen des Jahres 2025 für das Haushaltsjahr 2025 eine besondere Verbandsgemeindeumlage erhoben. Der Umlagesatz wird einheitlich für alle Umlagegrundlagen auf 0,72629199 v.H. festgesetzt.
2. Gemäß § 32 Abs. 2 Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) erhebt die Verbandsgemeinde eine Sonderumlage zur Deckung der Allgemeinkosten der Waldarbeiter. Als Maßstab zur Berechnung der Sonderumlage wird der Anteil der jeweiligen Waldfläche der nachstehend aufgeführten Ortsgemeinden festgesetzt:

Ortsgemeinde	ha Waldfläche	Anteil in v.H.	Nachrichtlich: Umlagesoll 2024 EUR
Bannberscheid	41,90	2,30	151
Dernbach	242,70	13,32	875
Ebernahn	110,40	6,06	398
Helferskirchen	185,90	10,20	670
Leuterod	193,30	10,61	697
Mogendorf	137,60	7,55	496
Moschheim	111,40	6,11	402
Niedersayn	86,20	4,73	311
Ötzingen	226,00	12,40	815
Siershahn	161,40	8,86	582
Staudt	61,70	3,39	222
Wirges, Stadt	263,50	14,46	944
Summe	1.822,00	100,00	6.570

§ 7 Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt 29.425.804,73 Euro.
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beträgt 29.448.900,73 Euro
und zum 31.12.2025 voraussichtlich 29.069.449,73 Euro.

§ 8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz liegen vor, wenn im Einzelfall 10.000,00 Euro überschritten sind.

§ 9 Einzelveranschlagung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der Wertgrenze von 0,00 Euro sind einzeln im Teilfinanzhaushalt oder in einer Investitionsübersicht darzustellen, ebenso solche Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken.

§ 10 Altersteilzeit

Die Bewilligung von Altersteilzeit für Beamtinnen und Beamte wird in 0 Fällen zugelassen.
Die Bewilligung von Altersteilzeit für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer wird in 0 Fällen zugelassen.

§ 11 Weitere Bestimmungen

1. Die Bürgermeisterin und im Vertretungsfalle die Beigeordneten werden jeweils ermächtigt, über Kreditaufnahmen nach dieser Haushaltssatzung zu entscheiden. Eine Einzelbeschlussfassung wird nicht vorbehalten.
2. Die Bürgermeisterin, die Beigeordneten und die Bediensteten können bei der Ausübung öffentlicher Ehrenämter im Sinne des § 2 NebVO dienstliche Einrichtungen unentgeltlich nutzen, sofern die Ausübung des Ehrenamtes im Interesse der Verbandsgemeinde Wirges liegt.

Wirges, den _____

Alexandra Marzi - Bürgermeisterin

Genehmigung:

Hinweis:

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom _____ bis _____ im Rathaus der Verbandsgemeinde Wirges, Bahnhofstraße 10, Zimmer 307, während der nachfolgenden Dienstzeiten öffentlich aus:

Montags und dienstags von 8.00 Uhr bis 16.00 Uhr, mittwochs von 8.00 Uhr bis 12.00 Uhr, donnerstags von 8.00 Uhr bis 18.00 Uhr, sowie freitags von 8.00 Uhr bis 12.00 Uhr.

Ausgenommen am: _____

Die Einsichtnahme kann nur nach einer vorherigen Terminvereinbarung per Mail an haushalt@wirges.de oder unter der Telefonnummer: 02602/689-313 erfolgen.

Ebenfalls kann der Haushaltsplan auf der Internetseite der Verbandsgemeinde Wirges (www.wirges.de) unter der Rubrik „Verbandsgemeinde – Ortsrecht“ eingesehen werden.

Hinweis nach § 24 Abs. 6 GemO:

Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften der Gemeindeordnung oder auf Grund der Gemeindeordnung zustande gekommen sind, gelten ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen. Dies gilt nicht, wenn

1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder
2. vor Ablauf der in Satz 1 genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung unter Bezeichnung des Sachverhalts, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

Hat jemand eine Verletzung nach Satz 2 Nr. 2 geltend gemacht, so kann auch nach Ablauf der in Satz 1 genannten Frist jedermann diese Verletzung geltend machen.

Verbandsgemeinde Wirges, den _____

Alexandra Marzi – Bürgermeisterin

-
1. Die Haushaltssatzung der Verbandsgemeinde Wirges für das Jahr 2025 wurde in der öffentlichen Sitzung des Verbandsgemeinderates Wirges am 12. Dezember 2025 mit folgender Mehrheit beschlossen:

Gesetzliche Zahl der Ratsmitglieder: 37 anwesende Ratsmitglieder: ____

Für die Satzung haben gestimmt: ____ Gegenstimmen: ____ Enthaltungen: ____

2. Die Haushaltssatzung wurde am _____ ausgefertigt.
3. Die Haushaltssatzung wurde am _____ in der Wochenzeitung „Das Rathaus“ (amtliches Verkündungsblatt der Verbandsgemeinde Wirges) Nr. ____ öffentlich bekanntgemacht, sie ist damit rückwirkend zum 01. Januar 2025 in Kraft getreten.

VORBERICHT

zum Haushaltsplan der Verbandsgemeinde Wirges

für das Haushaltsjahr 2025

I. Allgemeines

Für die Wasserversorgung und die Abwasserbeseitigung ist eine kaufmännische Buchhaltung eingerichtet. Rechtsgrundlage ist die Betriebssatzung für die Verbandsgemeindewerke Wirges, letzte Fassung vom 22.10.2001. Eine eigene Buchhaltung besteht für das Wasserwerk seit 01.01.1977 und für das Abwasserwerk seit 01.01.1978.

Der vorliegende Haushaltsplan beschränkt sich damit in seinem Umfange auf die übrigen Aufgaben der Verbandsgemeinde.

Die Wirtschaftspläne der Verbandsgemeindewerke Wirges sind dem Haushaltsplan als Anlage beigeheftet.

Entwurfsberatungen des Haushaltsplanes und der Wirtschaftspläne haben vorgenommen

- die Herren Fraktionsvorsitzenden im Verbandsgemeinderat zusammen mit der Beigeordnetenkonferenz am 12. November 2024
- in einer Sitzung der Haupt- und Finanzausschuss, der Schulträger- und Sportausschuss unter Beteiligung der Damen und Herren Schulleiter/innen und der Bauausschuss am 14. November 2024
- der Werkausschuss am 07. November 2024

Der vorliegende doppische Haushaltsplan besteht aus dem:

- Ergebnishaushalt
- Finanzhaushalt
- Vermögensrechnung (Bilanz)

Die Ergebnisrechnung entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung. Sie erfasst periodengerecht Aufwendungen und Erträge und bildet damit Ressourcenaufkommen und -verbrauch ab.

Die Finanzrechnung bildet den Zahlungsfluss im Jahr ab und beinhaltet alle Ein- und Auszahlungen der Kommune. Außerdem können aus ihr Angaben zur Liquiditätsentwicklung entnommen werden.

Die Bilanz stellt zum Bilanzstichtag das kommunale Vermögen und dessen Finanzierung dar und weist ausstehende Forderungen und Verbindlichkeiten aus.

Die Verbandsgemeinde Wirges hat insgesamt 7 Teilhaushalte gebildet, die funktional gegliedert sind, da zahlreiche Produkte gleichzeitig von unterschiedlichen Fachbereichen bewirtschaftet werden. Für die Verbandsgemeinde Wirges sieht der Produktplan aktuell 43 Produkte vor. Eine Übersicht über die einzelnen Teilhaushalte und Produkte der Verbandsgemeinde Wirges ist diesem Haushaltsplan beigelegt.

Für jeden Teilhaushalt ist ein Teilergebnis- und ein Teilfinanzhaushalt darzustellen. In diesen werden die jeweiligen Einzelbeträge der zugeordneten Produkte absummiert.

Als Bestandteile und Anlagen sind dem Haushalt beigelegt:

- Vorbericht
- Stellenplan
- Bilanz des letzten Haushaltsjahres, für das ein Jahresabschluss (zumindest vorläufig) vorliegt
- Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen
- Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge
- Wirtschaftspläne der Sondervermögen (VG-Werke)
- Übersicht über die Teilhaushalte
- Übersicht über die produktbezogenen Finanzdaten

Für das Jahr 2023 liegt derzeit noch kein Jahresabschluss vor. Die im Haushaltsplan angedruckten Rechnungsergebnisse des Jahres 2023 sind daher nur vorläufige Werte.

Den nachstehenden Darstellungen und Grafiken, die zunächst einen allgemeinen Überblick über den Haushaltsplan des Jahres 2025 ermöglichen sollen, sind noch einige statistische Angaben hinzugefügt. Die Einwohnerzahlen der Ortsgemeinden sind in den Übersichten der Verbandsgemeindeumlagen enthalten.

II. Erläuterungen zu den Entwicklungen im Gesamtergebnishaushalt:

1. Zu Ziffer E 1: Erträge aus Steuern und Abgaben:

Die Erträge resultieren aus der Vergnügungssteuer. Aufgrund der Vergnügungssteuersatzung werden in und außerhalb von Spielhallen steuerpflichtige Geräte mit Gewinnmöglichkeit ab dem Jahr 2012 satzungsgemäß nach dem jeweiligen Bruttoeinspielergebnis besteuert. Geräte ohne Gewinnmöglichkeit mit einem pauschalen Steuersatz. Der Steuersatz ist identisch wie im Vorjahr (17 %). Die Erträge bleiben voraussichtlich auf dem gleichen Niveau wie im Vorjahr.

Rechnungsergebnis		Ansätze nach dem Haushaltsplan		Finanzplanungsjahre							
2023	TEUR	2024	TEUR	2025	TEUR	2026	TEUR	2027	TEUR	2028	TEUR
414		455		455		455		455		455	

2. Zu Ziffer E 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen erhöhen sich insgesamt gesehen um 147.992 € gegenüber dem Vorjahr.

Die Umlagegrundlagen zur Berechnung der Verbandsgemeindeumlage haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 3.927.268 € von 31.910.935 € auf 35.838.203 € erhöht. Das Aufkommen der allgemeinen VG-Umlage beläuft sich im Jahr 2025 bei identischem Hebesatz wie im Vorjahr (31,0 v.H.) voraussichtlich auf 11.109.800 € und liegt damit um 1.217.415 € über dem des Vorjahres.

Aufgrund der hohen Umlagegrundlagen verliert die Verbandsgemeinde Wirges im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs die Berechtigung für die Schlüsselzuweisung B. Das bedeutet, die im Jahr 2024 noch erhaltene Schlüsselzuweisung B in Höhe von 645.629 € entfällt komplett. Darüber hinaus reduziert sich die Zuweisung für zentrale Orte vom Land um 145.244 €. Daraufhin verliert die Verbandsgemeinde insgesamt gesehen Zuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich in Höhe von 790.873 €.

Die Schlüsselzuweisungen B sind keine Umlagegrundlagen mehr zur Berechnung der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage. Umlagen sind nur auf die Zuweisung für zentrale Orte zu zahlen.

Die besondere Verbandsgemeindeumlage in Höhe von 260.290 € (Vorjahr: 348.213 €) wird für die im Jahr 2025 anfallenden ungedeckten Sozialhilfekosten erhoben. Aufgrund der geringeren Sozialhilfeleistungen reduziert sich der Umlagesatz für die besondere VG-Umlage von bisher 1,091219522 v.H. um 0,364927532 v.H. auf jetzt 0,72629199 v.H.

Anpassungen ergeben sich darüber hinaus u.a. durch Landeszuweisungen im Rahmen der KIPKI-Förderung für verschiedene Maßnahmen (+ 41.046 €), durch die Aufnahme von Zuweisungen für die Erstellung eines örtlichen Hochwasser- und Starkregenvorsorgekonzeptes (+ 50.900 €), durch den Wegfall der Integrationspauschale des Westerwaldkreises zur Entlastung der Aufwendungen, welche den Kommunen im Zusammenhang mit der Integration insbesondere von Asylbegehrenden entstanden sind (- 282.603 €), durch den Wegfall der Zuweisungen aus dem Ausgleichsstock (- 38.600 €) und durch verschiedene Anpassungen bei den Auflösungen der Sonderposten aus Zuweisungen, die durch Landes- und Kreiszuweisungen notwendig werden (+ 72.380 €).

Rechnungsergebnis	Ansätze nach dem Haushaltsplan		Finanzplanungsjahre		
2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR
10.621	12.414	12.562	12.927	13.135	13.451
Veränderungen in v.H.	16,9	1,2	2,9	1,6	2,4

3. Zu Ziffer E 3: Erträge der sozialen Sicherung

Unter den Erträgen der sozialen Sicherung sind die Kostenerstattungen des Kreises für die Hilfestellung an Asylbewerber aufgeführt. Hier ist der Westerwaldkreis Kostenträger und die Verbandsgemeinde fungiert lediglich als Auszahlungsstelle; d.h. die Auszahlungsbeträge werden in kompletter Höhe erstattet. Die Beträge wurden gegenüber dem Vorjahr angepasst (- 100.000 €).

Rechnungsergebnis	Ansätze nach dem Haushaltsplan		Finanzplanungsjahre		
2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR
1.179	1.877	1.777	1.777	1.777	1.777
Veränderungen in v.H.	59,2	-5,3	0,0	0,0	0,0

4. Zu Ziffer E 4: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hierunter fallen u.a. Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren, Beteiligung Essenskosten usw. Im Vergleich zum Vorjahr reduzieren sich die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte insgesamt gesehen um 73.500 €.

Die Anpassungen ergeben sich bei den Elternbeiträgen für die Essensgeldabrechnungen und die Schülerbetreuung in den Ganztagschulen (-53.500 €), da die Beiträge im Nachtragshaushalt für das Jahr 2024 aufgrund von Nachzahlungen angehoben wurden, sowie bei den Elternentgelten für das Ausleihen der Schulbücher (- 20.000 €).

Rechnungsergebnis	Ansätze nach dem Haushaltsplan		Finanzplanungsjahre		
2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR
545	798	724	745	699	699
Veränderungen in v.H.	46,4	-9,3	2,9	-6,2	0,0

5. Zu Ziffer E 5: Privatrechtliche Leistungsentgelte

Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten werden u.a. die Mieten und Pachten, sowie die Eintrittsgelder für kulturelle und sportliche Veranstaltungen veranschlagt. Sie erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahr um 19.800 €.

Hier ergeben sich u.a. Anpassungen bei den Eigenanteilen von Teilnehmern bei Veranstaltungen im Bereich der Seniorenarbeit (- 1.000 €), bei den Elternbeiträgen für die Inanspruchnahme des Kinderhortes (+ 10.000 €) und durch die Anhebung der Verpflegungskostenhöhe bei den Elternbeiträgen für das Mittagessen (+ 10.800 €).

Rechnungsergebnis	Ansätze nach dem Haushaltsplan		Finanzplanungsjahre		
2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR
41	58	78	78	78	78
Veränderungen in v.H.	41,5	34,5	0,0	0,0	0,0

6. Zu Ziffer E 6: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

In diesem Bereich werden die Kostenerstattungen von Bund, Land, Kommunen und Privaten sowie Verwaltungskostenbeiträge und Wahlkostenerstattungen verbucht. Gegenüber dem Vorjahr verringern sich die Erträge um 13.700 €.

Höhere Erträge ergeben sich im Jahr 2025 durch höhere Verwaltungskostenbeiträge der VG-Werke für Leistungen durch die VG-Verwaltung im Zusammenhang mit der räumlichen Unterbringung im Verwaltungsgebäude (+ 10.000 €), durch die Einstellung von Wahlkostenerstattung für die Bundestagswahl und die Landratswahl (+ 24.000 €), durch höhere Erstattungsbeträge für kostenpflichtige Einsätze und Kostenersätze für die Benutzung von Feuerwehrgeräten (+ 5.000 €) und durch höhere pauschalisierte Folgekosten der Stadt Wirges an den Unterhaltungskosten für die Schulsportanlage (+ 1.000 €).

Geringere Erträge ergeben sich u.a. durch den Wegfall einer einmaligen Erstattung von Personalkosten im Rahmen des Digitalpakts für die Schulen (- 52.000 €) und durch geringere Erstattungen für ordnungsbehördliche Bestattungen (- 2.000 €).

Rechnungsergebnis	Ansätze nach dem Haushaltsplan		Finanzplanungsjahre		
2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR
776	810	797	762	723	724
Veränderungen in v.H.	4,4	-1,6	-4,4	-5,1	0,1

7. Zu Ziffer E 7: Sonstige laufende Erträge

Die sonstigen laufenden Erträge umfassen u.a. die Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen, Bußgelder, Verwarnungsgelder, Säumniszuschläge, Mahngebühren, Konzessionsabgaben, Versicherungserstattungen, Jagdpacht und nicht zahlungswirksame Erträge (aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen und aus Zuschreibungen). Insgesamt verringern sich diese im Vergleich zum Vorjahr um 6.500 €. Grund dafür sind u.a. höhere Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (+ 6.000 €), geringere Erträge aus Mahngebühren und Säumniszuschlägen (- 20.000 €/Betrag war im Nachtrag aufgrund von Mahnverzögerungen angehoben worden), geringere Bußgelder der Ordnungsverwaltung (- 700 €) und Erträge aus dem Verkauf von Feuerwehrfahrzeugen (+ 8.000 €).

Rechnungsergebnis	Ansätze nach dem Haushaltsplan		Finanzplanungsjahre		
2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR
408	279	273	277	275	271
Veränderungen in v.H.	-31,6	-2,2	1,5	-0,7	-1,5

8. Zu Ziffer E 9: Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Gesamtaufwendungen erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um 282.924 € bzw. 3,36 % €. Die Personal- und Versorgungsauszahlungen hingegen erhöhen sich um insgesamt 254.474 € bzw. 3,12 %.

Die Erhöhung der Aufwendungen unterteilt sich in den früheren Sammelnachweis 01 (hier ergibt sich eine Erhöhung von 305.944 € bzw. 4,34 %) und den sonstigen Personalaufwendungen (- ca. 23.000 €).

Bei den Beamten ist neben den dienstaltersbedingten Stufenaufstiegen und der Nachbesetzung einer Beamtenstelle (2. Einstiegsamt) mit einer Beschäftigten nach dem TVöD eine Tarifierhöhung von 2 % prognostiziert und berücksichtigt worden.

Bei den Beschäftigten nach dem TVöD wirken sich neben einer prognostizierten Tarifierhöhung von 2 % sowie Dienstaltersstufenaufstiege und Höhergruppierungen, Personalaufstockungen im IT- und Bürgerservicebereich, Stundenanpassungen im schulischen Bereich und die Nachbesetzung einer Beamtenstelle mit einer TVöD-Beschäftigten ansatzerhöhend aus.

Die freiwillige Zuführung zur Versorgungsrücklage (KVR Fonds) beträgt im Jahr 2025 insgesamt 111.800 € (identisch wie im Vorjahr).

Die Versorgungsaufwendungen betreffen die Versorgungsempfänger „Gruppe Beamte“ und die Beihilfeleistungen für diesen Personenkreis. Diese erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahr um ca. 6.300 €. Der Unterschied zwischen den Personalaufwendungen und den Personalauszahlungen resultiert aus den Veränderungen der Pensions- und Beihilferückstellungen, sowie der sonstigen Rückstellungen für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden (nur Aufwand keine Auszahlungen) und durch die Zuführung in den Pensionsfonds (nur Auszahlung kein Aufwand).

Die Personalkosten sind auf der Grundlage der tatsächlichen Stellenbesetzungen ermittelt und werden im Verhältnis zu Lohnkosten- und Arbeitszeitanteilen der Bediensteten auf die einzelnen Produkte aufgeteilt.

Rechnungsergebnis	Ansätze nach dem Haushaltsplan		Finanzplanungsjahre		
2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR
7.501	8.414	8.697	8.878	9.061	9.184
Veränderungen in v.H.	12,2	3,4	2,1	2,1	1,4

9. Zu Ziffer E10: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter fallen die Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung an Gebäuden, Grundstücken und Fahrzeugen, Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Verbrauchsmittel, Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Baumaterial), Sonstige bezogene Leistungen und Kostenerstattungen.

Die Höhe der Aufwendungen kann in den einzelnen Jahren stark schwanken, je nach Veranschlagung von größeren Unterhaltungsmaßnahmen. Im Jahr 2025 reduziert sich der Aufwand zum Vorjahr um 9.345 €, liegt aber erneut auf einem hohem Niveau, da in der Gebäudeunterhaltung u.a. Mittel für den Austausch der Beleuchtungen auf LED enthalten sind, die im Rahmen der KIPKI-Förderung für das Jahr 2025 eingeplant wurden. Diese betragen allein 120.000 € und verteilen sich auf drei Schulen.

Für die Gebäudeunterhaltungskosten und die Unterhaltung der Außenanlagen insgesamt sind im Jahr 2025 Mittel in Höhe von 708.000 € eingeplant.

Hier wurden u.a. zusätzliche Mittel für die Umrüstung der Beleuchtung aus der KIPKI Förderung (siehe oben), für die Wartung der Lüftungsanlagen in den Schulen, für den turnusmäßigen Austausch der Brandmelder in der Grundschule Siershahn, für die Fliesenverbesserung und die Dachreparatur in der Grundschule Wirges, für die Reparatur der Kanalisation auf dem Schulhof der Realschule Plus in Wirges, für die Erneuerung des Flurbodens und die Ertüchtigung des Brandschutzes im Gebäude 1 der Realschule Plus in Wirges eingestellt.

Darüber hinaus ergeben sich zusätzliche Maßnahmen in den Feuerwehrgerätehäusern in Höhe von insgesamt 105.500 € (Umbau FEZ inkl. Zubehör und Klimagerät und Deckensanierung im Feuerwehrgerätehaus in Wirges, einheitliche Schließanlagen in den Feuerwehrgerätehäusern in Mogendorf, Ötzingen, Staudt und Bannberscheid, Notstromspeisung in den Feuerwehrgerätehäusern in Bannberscheid, Staudt und Sainerholz) und im Hallenbad in Höhe von 75.000 € (Wartungskosten, Austausch Fliesen und Erneuerung Fugen Becken, Kellertreppe, Grippbeschichtung Beckenumgang u. Kinderbecken, Mittel für Orga/Gefährdungsbeurteilung).

Ebenfalls angepasst wurden die Essenskosten in den Schulen und im Kinderhort (+ 69.700 €/Erhöhung auf aktuelle Schülerzahlen und Schultage).

Rechnungsergebnis	Ansätze nach dem Haushaltsplan		Finanzplanungsjahre		
2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR
2.789	3.234	3.225	2.834	2.851	2.868
Veränderungen in v.H.	16,0	-0,3	-12,1	0,6	0,6

10. Zu Ziffer E 11: Abschreibungen

Die Planungen bezüglich der anfallenden Abschreibungen können mittlerweile genauer erfolgen, da die Abschreibungen der Anlagegüter, die bis zum 31.12.2023 ins Vermögen der Verbandsgemeinde aufgenommen wurden unmittelbar der Anlagenbuchhaltung entnommen werden können. Ebenfalls wurden die voraussichtlichen Veränderungen des Jahres 2024 und der Folgejahre bei der Ansatzermittlung berücksichtigt.

Die Ergebnisse für die Abschreibungen des Jahres 2023 sind bisher noch nicht verbucht, da die Anlagenbuchhaltung derzeit noch in die neue Finanzsoftware integriert wird.

Im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres erhöhen sich die Abschreibungen um 135.710 €.

Rechnungsergebnis	Ansätze nach dem Haushaltsplan		Finanzplanungsjahre		
2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR
8	1.099	1.235	1.266	1.298	1.451
Veränderungen in v.H.	13637,5	12,4	2,5	2,5	11,8

11. Zu Ziffer E 12: Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

Unter dieser Ziffer werden die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Schuldendiensthilfen und die Allgemeinen Umlagen erfasst. Der Aufwand reduziert sich gegenüber dem Vorjahr um 74.264 €. Die Reduzierung resultiert u.a. aus einer niedrigeren Kreisumlage (- 60.964 €). Im Haushalt wurde von einem identisch hohen Kreisumlagesatz in Höhe von 42 % ausgegangen. Umlagerelevant ist lediglich noch die Zuweisung zum Ausgleich besonderer Belastungen aufgrund der Funktion als „zentraler Ort“. Diese Zuweisungen reduzieren sich, aufgrund der hohen Umlagegrundlagen, im Vergleich zum Vorjahr, was zu einer geringeren Kreisumlage führt.

Darüber hinaus ergeben sich höhere Aufwendungen aus der Umlage für die laufenden Kosten der Fachhochschule für öffentliche Verwaltung in Rheinland-Pfalz (+ 6.700 €) und geringere Aufwendungen durch den Wegfall der Förderung in Höhe von 20.000 € aus der Förderung der Bürger bei der Anschaffung von Balkonkraftwerken (aus Mitteln der KIPKI-Förderung).

Rechnungsergebnis	Ansätze nach dem Haushaltsplan		Finanzplanungsjahre		
2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR
185	212	138	136	132	133
Veränderungen in v.H.	14,6	-34,9	-1,4	-2,9	0,8

12. Zu Ziffer E 13: Aufwendungen der sozialen Sicherung

Die Aufwendungen der sozialen Sicherung reduzieren sich gegenüber dem Vorjahr um 95.000 €.

Einzel betrachtet ergeben sich höhere Erstattungsleistungen in Höhe von 5.000 € für laufende Sozialhilfe- und Grundsicherungsleistungen im Rahmen der Hilfe zum Lebensunterhalt und geringere Grundsicherungsleistungen in Höhe von 100.000 € für Asylbewerber.

Rechnungsergebnis	Ansätze nach dem Haushaltsplan		Finanzplanungsjahre		
2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR
1.543	2.092	1.997	1.997	1.997	1.997
Veränderungen in v.H.	35,6	-4,5	0,0	0,0	0,0

13. Zu Ziffer E 14: Sonstige laufende Aufwendungen

Unter die sonstigen laufenden Aufwendungen fallen u.a. sonstige Personalaufwendungen (Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Reisekosten), Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Mieten und Pachten, Datenverarbeitung, Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen), Geschäftsaufwendungen (Büromaterial, Verfügungsmittel), Aufwendungen für Beiträge und Versicherungsleistungen, Abgangsverluste für Sachanlagen.

Die Aufwendungen erhöhen sich insgesamt im Vergleich zum Vorjahr um 107.414 €. Veränderungen gibt es bei vielen Produkten. Größere Anpassungen ergeben sich u.a. durch die Reduzierung der Aufwendungen für die Öffentlichkeitsarbeit (- 5.000 €), durch geringeren Dienstleistungsaufwand im IT Bereich (- 9.000 €), durch geringere Aufwendungen für Personalneueinstellungen (- 12.000 €), durch höhere Aufwendungen für die Wochenzeitung (+ 6.500 €), durch geringere Sachkosten für die Durchführung der Wahlen im Jahr 2025 (- 26.000 €), durch höhere Aufwendungen für Aus- und Fortbildung im Bereich der Feuerwehr (+ 17.000 €), durch geringere Aufwendungen für die Dienst- und Schutzkleidung bei der Feuerwehr (- 6.000 €/Ansatz war im Nachtrag 2024 angehoben worden), durch den Anstieg der Versicherungsbeiträge für die Gebäudeversicherungen (+ 23.700 €), durch die Erstellung eines Einzelhandelskonzeptes für die VG Wirges, Steuerungskonzept für Freiflächen-PV und Windenergie, sowie die Teilfortschreibung des Flächennutzungsplanes (+ 45.000 €), durch die Einstellung von Planungsleistungen für die Erstellung eines Klimaschutzkonzeptes (+ 58.800 €), durch die Erhöhung der Aufwendungen für die Erstellung eines örtlichen Hochwasser- und Starkregenvorsorgekonzeptes für alle Ortsgemeinden und die Stadt Wirges (+ 2.525 €).

Rechnungsergebnis	Ansätze nach dem Haushaltsplan		Finanzplanungsjahre		
2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR
1.267	1.576	1.684	1.488	1.450	1.449
Veränderungen in v.H.	24,4	6,9	-11,6	-2,6	-0,1

14. Zu Ziffer E 17: Zins- und sonstige Finanzerträge

Die Veranschlagung der Zins- und sonstigen Finanzerträge erfolgt im Haushalt der Verbandsgemeinde Wirges im Teilhaushalt 7 (Produkt 6.1.2.01). Die Zinserträge reduzieren sich gegenüber dem Vorjahr um 220.000 €.

Da am Kapitalmarkt wieder für die vorhandenen liquiden Mittel Zinsen zu erzielen sind wurden die Zinserträge im Nachtragshaushalt für das Jahr 2024 angehoben. Für das Jahr 2025 wurden die Zinserträge für die angelegten Kassenbestände wieder reduziert, da sich die liquiden Mittelbestände der einzelnen Gemeinden gemäß den Planungen in den einzelnen Haushalten voraussichtlich verringern werden. Daher sind für das Jahr 2025 Zinserträge in Höhe von 400.000 € eingestellt. Darüber hinaus ergeben sich voraussichtlich Zinserträge aus negativen Kassenbeständen der Gemeinden/Werke in Höhe von 45.000 € und Dividenden aus Geschäftsanteilen bei den Genossenschaftsbanken in Höhe von 20 €.

Rechnungsergebnis	Ansätze nach dem Haushaltsplan		Finanzplanungsjahre		
2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR
617	665	445	445	445	445
Veränderungen in v.H.	7,8	-33,1	0,0	0,0	0,0

15. Zu Ziffer E 18: Zins- und sonstige Finanzaufwendungen

Auch die Veranschlagung der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen erfolgt im Haushalt der Verbandsgemeinde Wirges im Teilhaushalt 7 (Produkt: 6.1.2.01). Die Zinsaufwendungen für die vorhandenen Investitionskredite verringern sich um 190.800 €. Die enorme Reduzierung ergibt sich durch die geringeren Zinserträge, die aufgrund der angelegten Kassenbestände im Rahmen der Einheitskasse an

die Gemeinden und die Stadt Wirges weitergeleitet werden müssen (- 200.000 €/siehe auch Erläuterung zu den Zinserträgen).

Darüber hinaus erhöhen sich die Zinsaufwendungen für die vorhandenen Investitionsdarlehen (+ 9.200 €). Grund dafür ist die im Jahr 2024 geplante Investitionskreditaufnahme in Höhe von 478.000 €, die voraussichtlich ab dem Jahr 2025 zusätzliche Zinsaufwendungen verursacht.

Auch in den Finanzplanjahren steigen die Zinsaufwendungen aufgrund der geplanten Investitionskreditaufnahmen an.

Die geplanten Aufwendungen für die Bankgebühren und evtl. Überziehungszinsen bleiben unverändert bei 2.000 €.

Rechnungsergebnis	Ansätze nach dem Haushaltsplan		Finanzplanungsjahre		
2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR
571	706	515	582	685	763
Veränderungen in v.H.	23,6	-27,1	13,0	17,7	11,4

Jahresergebnis:

Durch die gesamten Veränderungen im Ergebnishaushalt ergibt sich für das Jahr 2025 ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 379.451 €. Im Vergleich zum Vorjahr ist dies eine Verschlechterung um 402.547 € da dort ein Jahresüberschuss von 23.096 € eingeplant wurde (siehe dazu auch Position E 23 des Gesamtergebnishaushaltes).

Erläuterungen zum Gesamtfinanzenhaushalt:

Die einzelnen Einzahlungen und Auszahlungen in den Teilfinanzhaushalten verändern sich in den meisten Fällen in gleicher Höhe wie die Erträge und Aufwendungen, die vorstehend unter der Position „Erläuterungen zum Ergebnishaushalt“ erläutert wurden.

Abweichungen ergeben sich dort wo Erträge keine Einzahlungen verursachen (z.B. bei der Auflösung von Sonderposten), Aufwendungen keine Auszahlungen bewirken (z.B. bei Abschreibungen, Rückstellungen) und wenn Erträge im Finanzhaushalt unter den Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit ausgewiesen werden (z.B. Verkäufe von Vermögensgegenständen).

Hier ergibt sich für das Jahr 2025 u.a. eine größere Abweichung zwischen Ergebnis- und Finanzhaushalt durch die Zahlung eines Betrages an die Versorgungsrücklage (KVR Fonds). Der Plan sieht eine freiwillige Zuführung in Höhe von 111.800 € (identisch wie im Vorjahr) zur Versorgungsrücklage (KVR Fonds) vor. Die Verbuchung dieser Zuführung erfolgt lediglich im Finanzhaushalt, da es sich um eine Zahlung in eine „Finanzanlage“ handelt.

Darüber hinaus sind im Ergebnishaushalt Abschreibungen in Höhe von 1.234.750 €, Auflösungen von Sonderposten in Höhe von 578.210 €, Pensions- und Beihilferückstellungen in Höhe von 406.300 € und Auflösungen von Rückstellungen in Höhe von 142.500 € veranschlagt, die nicht Ein- bzw. Auszahlungswirksam sind und daher im Finanzhaushalt keine Berücksichtigung finden.

Ebenfalls sind die Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (Position F 24 bis F 31) nur im Finanzhaushalt vorhanden.

Die **Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit** betragen im Jahr 2025 insgesamt 944.300 €. Hierbei handelt es sich um Investitionszuwendungen in Höhe von 936.300 € (Bundes- und Landeszuweisungen, Zuschüsse der Werke) und um sonstige Investitionseinzahlungen in Höhe von 8.000 € (Einzahlung aus dem Verkauf eines Feuerwehrfahrzeuges).

Eingestellt wurden hier u.a. Zuweisungen von den VG-Werken für Beschaffungen (27.900 €), eine Landeszuweisung für die Neuanschaffung von Feuerwehrfahrzeugen und feuerwehrtechnischen Geräten (26.800 €), eine Einzahlung aus dem Verkauf eines alten Feuerwehrfahrzeuges (8.000 €), Landeszuweisungen in den Schulen im Rahmen des Digitalpaktes (494.000 €), Landes- und Kreisuweisungen für den Erweiterungsbau „Ganztagsschulbetrieb“ in Dernbach (150.000 €), Landes- und Kreisuweisungen für die Erweiterung der Grundschule in Siershahn (60.500 €), eine Kostenbeteiligung der

Ortsgemeinde Siershahn an der energetischen Sanierung der Schulsporthalle in Siershahn (62.500 €), eine Landeszuweisung für die kommunale Wärmeplanung (81.000 €) und eine Landeszuweisung für das Klimafolgenanpassungsmanagement (33.600 €).

Die einzelnen Beträge sind der dem Haushaltsplan beigefügten Übersicht über die Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Haushaltsjahr 2025 bzw. der Auflistung unter den einzelnen Produkten zu entnehmen.

Die **Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit** belaufen sich im Jahr 2025 auf insgesamt 3.678.100 €. Hierbei handelt es sich um Auszahlungen für Sachanlagen in Höhe von 3.598.800 € und Auszahlungen für eine Finanzanlage in Höhe von 9.500 €.

Bei den Auszahlungen für Sachanlagen wurden u.a. veranschlagt: Mittel in Höhe von 6.000 € für Bauhofausstattung, für Beschaffungen im IT-Bereich (128.000 €), Anschaffungen im Bereich der Feuerwehr in Höhe von 758.500 € (Anschaffung Sirenen/ 70.000 €, feuerwehrtechnische Geräte/97.500 €, Anschaffung Feuerwehrfahrzeuge/531.000 €, Planungskosten Neukonzeption FwGH Siershahn/60.000 €), Auszahlungen in Höhe von 2.633.000 € im Bereich der Schulen (Plan-/Baukosten Einrichtung Ganztagschule Dernbach/1.400.000 €, Planungskosten Energetische Sanierung der Sporthalle in Siershahn/250.000 €, Plan-/Baukosten für die Mensaerweiterung Anbau Siershahn/700.000 €, PV-Anlage und Ersatzbeschaffung Aufsitzrasenmäher in der GS Siershahn/50.000 €, Erweiterung der Mensa in der Grundschule Wirges/150.000 €, Erneuerung der ELA Anlage in der Realschule Plus in Wirges/40.000 €, Neuausstattung der Computerräume in der Realschule Plus in Wirges/31.000 €), Investitionszuschüsse für zusätzliche KiTa-Gruppen in Höhe von 31.800, Kosten für die Kommunale Wärmeplanung in Höhe von 45.000 €, Kosten im Rahmen des Klimafolgenanpassungsmanagement in Höhe von 42.000 €, sowie weitere Anschaffungen im Bereich des Rathauses, im Kinderhort, der Schulsportanlage und im Hallenbad.

Die einzelnen Beträge sind der dem Haushaltsplan beigefügten Übersicht über die Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Haushaltsjahr 2025 bzw. der Auflistung unter den einzelnen Produkten zu entnehmen.

Finanzergebnis:

Im Jahre 2025 ergibt sich ein positiver Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von 421.089 €. Nach Abzug des negativen Saldos der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit in Höhe von 2.733.800 € ergibt sich ein Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 2.312.711 €.

Dieser Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 2.312.711 € zuzüglich der ordentlichen Tilgungsleistungen im Jahre 2025 in Höhe von 118.600 € muss finanziert werden. Hierzu bedarf es der Entnahme von liquiden Mitteln (soweit vorhanden) bzw. der Aufnahme eines Investitionskredites.

Da die Verbandsgemeinde Wirges über keine liquiden Mittel mehr verfügt muss der Fehlbetrag durch eine Kreditaufnahme ausgeglichen werden. Daher wird im Jahr 2025 voraussichtlich die Aufnahme eines Investitionskredites in Höhe von 2.431.311 € erforderlich.

Der voraussichtliche Schuldenstand am Jahresende 2024 von 2.185.373 € erhöht sich im Jahr 2025 um die Nettokreditaufnahme (Aufnahme Investitionskredit: 2.431.311 € abzüglich der ordentlichen Tilgungsleistungen in Höhe von 118.600 €) in Höhe von 2.312.711 €, so dass die Verbandsgemeinde Wirges voraussichtlich zum Jahresende Investitionskredite in Höhe von 4.498.084 € besitzt.

Freie Finanzspitze:

Die freie Finanzspitze beträgt im Jahr 2024 voraussichtlich 605.456 €.

Im Jahr 2025 reduziert sich die freie Finanzspitze um 302.967 € auf **302.489 €**.

Schuldenlage der Verbandsgemeinde Wirges:

a) Investitionskredite der Verbandsgemeinde Wirges:

Der Schuldenstand betrug am 31.12.2023	1.847.773,13 €
abzüglich planmäßige Tilgung lt. Plan 2024	140.400,00 €
zuzüglich eingeplante Kreditaufnahme 2024	478.000,00 €
= voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2024	2.185.373,13 €
abzüglich planmäßiger Tilgung lt. Plan 2025	118.600,00 €
zuzüglich eingeplante Kreditaufnahme 2025	2.431.311,00 €
= voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2025	4.498.084,13 €
Pro-Kopf-Verschuldung	

Zum 31.12.2024 beträgt die Pro-Kopf-Verschuldung =	107,70 €
Zum 31.12.2025 beträgt die Pro-Kopf-Verschuldung =	221,68 €
Der Landesdurchschnitt betrug am Jahresende 2023 =	359,00 €

b) Liquiditätskredite der Verbandsgemeinde Wirges:

Der Schuldenstand betrug am 31.12.2023	0,00 €
abzüglich Tilgung lt. Plan 2024	0,00 €
zuzüglich Neuaufnahme lt. Plan 2024	0,00 €
= voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2024	0,00 €
abzüglich Tilgung lt. Plan 2025	0,00 €
zuzüglich Neuaufnahme lt. Plan 2025	0,00 €
= voraussichtlicher Schuldenstand am 31.12.2025	0,00 €

Liquide Mittel der Verbandsgemeinde Wirges:

Stand zum 31.12.2023	902.234,23 €
Entnahme lt. Haushaltsplan 2024	721.108,00 €
voraussichtlicher Stand zum 31.12.2024	181.126,23 €
Entnahme lt. Haushaltsplan 2025	181.000,00 €
= voraussichtlicher Stand der liquiden Mittel zum 31.12.2025	126,23 €

Anmerkung:

In diesen liquiden Mitteln sind noch Verwahrgelder in Höhe von ca. 181.000 € enthalten, die nicht der Verbandsgemeinde zugeordnet werden können (Sicherheitsleistung von Versicherung und Architekt für Vergleich Grundschule Siershahn). Diese werden voraussichtlich im Jahr 2025 komplett aufgelöst.

Wert der Versorgungsrücklage im KVR-Fonds (Finanzanlage):

Eingezahlt bis zum 31.12.2023	678.254,47 €
Eingeplante Einzahlung 2024	111.800,00 €
voraussichtliche Einzahlung bis zum 31.12.2024	790.054,47 €
eingeplante Einzahlung 2025	111.800,00 €
= voraussichtliche Einzahlung bis zum 31.12.2025	901.854,47 €

Der Wert des Fonds zum Stichtag: 31.12.2023 beträgt: 736.214,10 € (bisherige Wertsteigerung = 57.959,63 €).

Finanzplanung:

Die Finanzplanungen für die Jahre 2026 bis 2028 wurden der Entwicklung angepasst.



Verbandsgemeinde Wirges

Statistische Angaben (Stand 30.06.2024)

Gesamtfläche der Verbandsgemeinde =		5.645	ha				
				davon Waldfläche :	2.264	ha	40,1%
Flächen der Ortsgemeinden:							
Bannberscheid	gesamt	187	ha	davon Wald	25	ha	13,4%
Dernbach	gesamt	876	ha	davon Wald	466	ha	53,2%
Ebernshahn	gesamt	331	ha	davon Wald	134	ha	40,5%
Helferskirchen	gesamt	500	ha	davon Wald	213	ha	42,6%
Leuterod	gesamt	388	ha	davon Wald	215	ha	55,4%
Mogendorf	gesamt	422	ha	davon Wald	199	ha	47,2%
Moschheim	gesamt	344	ha	davon Wald	149	ha	43,3%
Niedersayn	gesamt	280	ha	davon Wald	112	ha	40,0%
Ötzingen	gesamt	598	ha	davon Wald	210	ha	35,1%
Siershahn	gesamt	442	ha	davon Wald	76	ha	17,2%
Staudt	gesamt	265	ha	davon Wald	40	ha	15,1%
Wirges, Stadt	gesamt	1.011	ha	davon Wald	425	ha	42,0%
Einwohner in der Verbandsgemeinde (nach EWOIS):							
				mit Hauptwohnung	20.291		
				mit Nebenwohnung	475		
				insgesamt	20.766		

Die Flächenangaben wurden aus dem Programm CAIGOS generiert (Stand: 11.2024).



Verbandsgemeinde Wirges

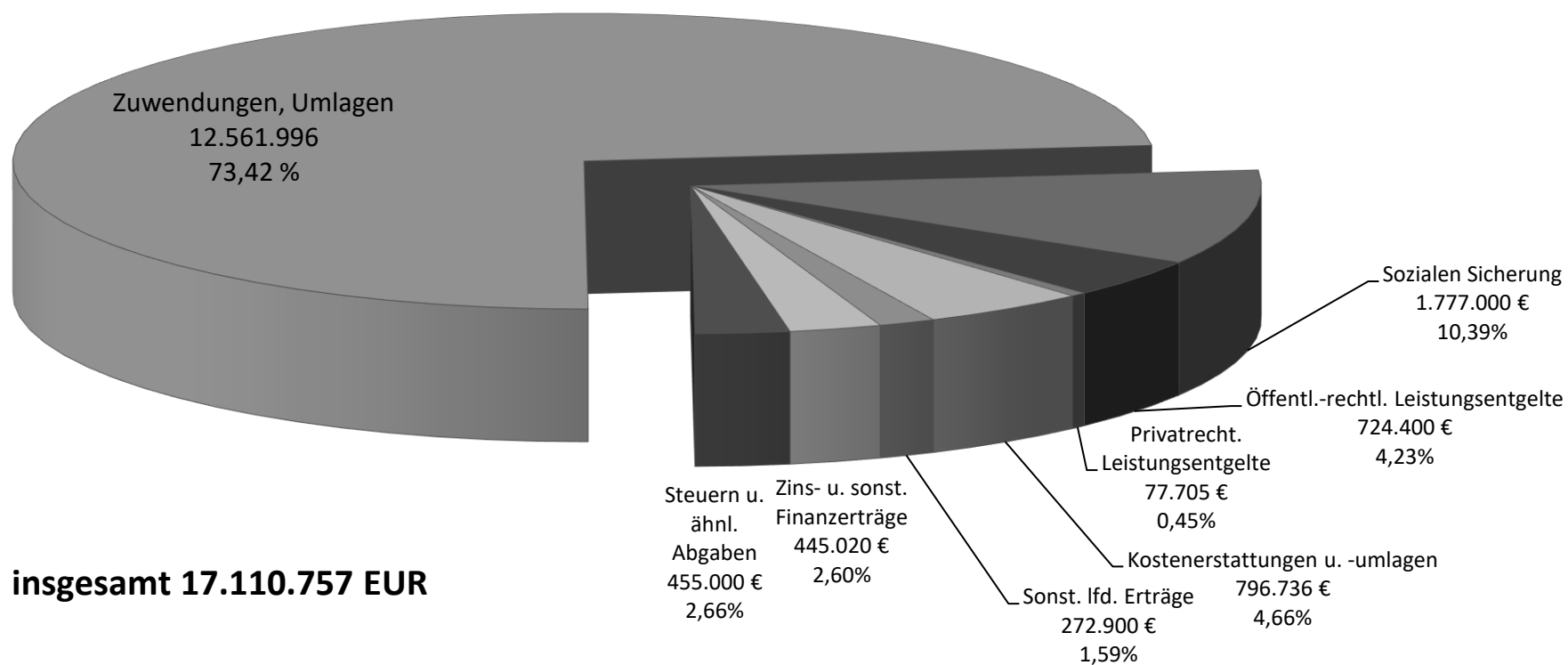
Schulen der Verbandsgemeinde (Stand 13.09.2024)

		Klassenzahl	Schülerzahl	davon Ganztags- schüler	
1. Pfarrer-Giesendorf-Schule (Grundschule Dernbach)		14	257		
2. Overbergschule (Grundschule) Siershahn		15	292	162	
3. Theodor-Heuss-Schule (Grundschule) Wirges		12	231	102	
4. Theodor-Heuss-Realschule Plus Wirges		22	466	314	
	insgesamt:	63	1.246	578	
5. Kinderhort an der Realschule Plus Wirges			15		
6. Betreuende Grundschule					
	Dernbach	6 Gruppen			
	Siershahn	2 Gruppen			
	Wirges	2 Gruppen			



Gesamtergebnishaushalt

Erträge 2025
(incl. Zins- und sonstige Erträge)

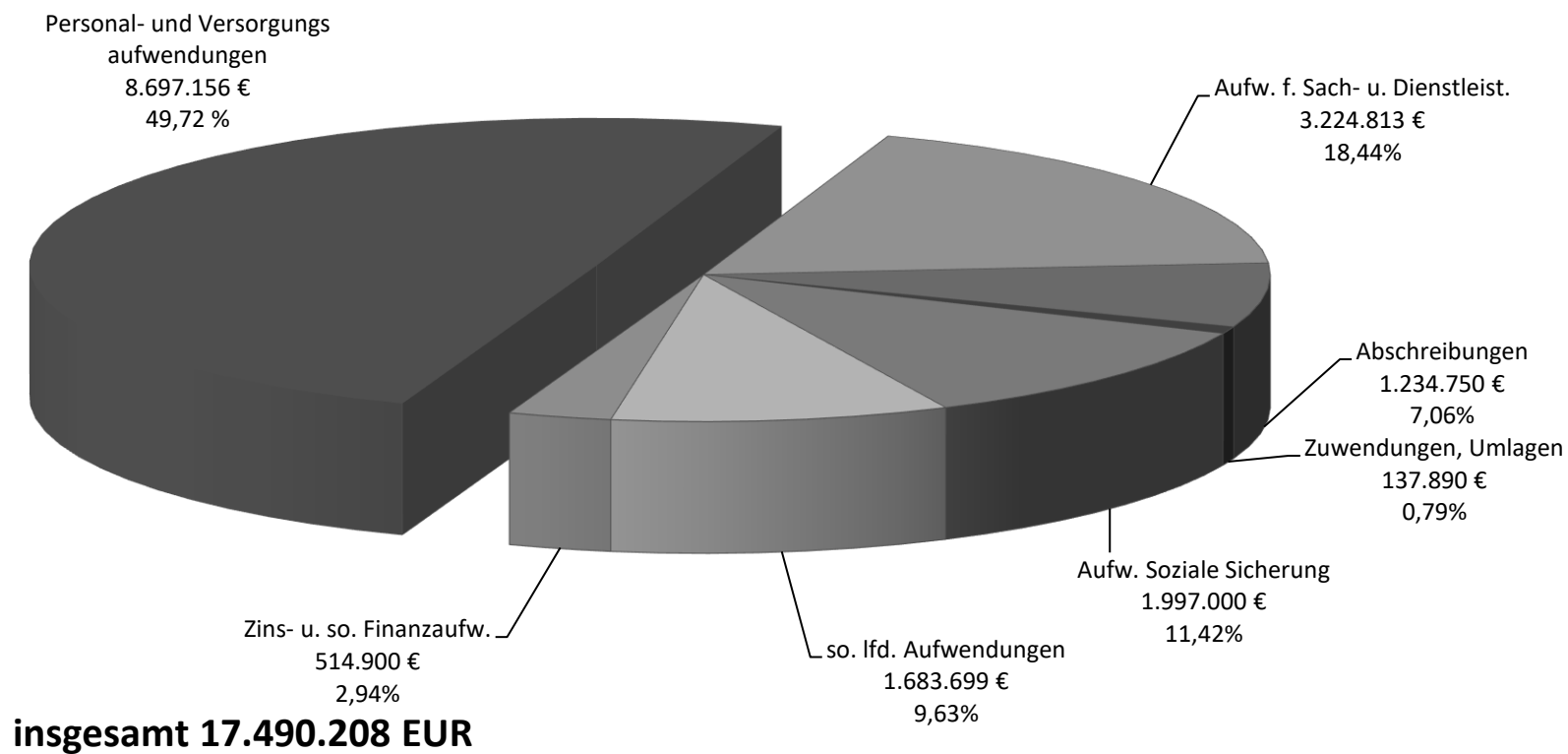




Gesamtergebnishaushalt

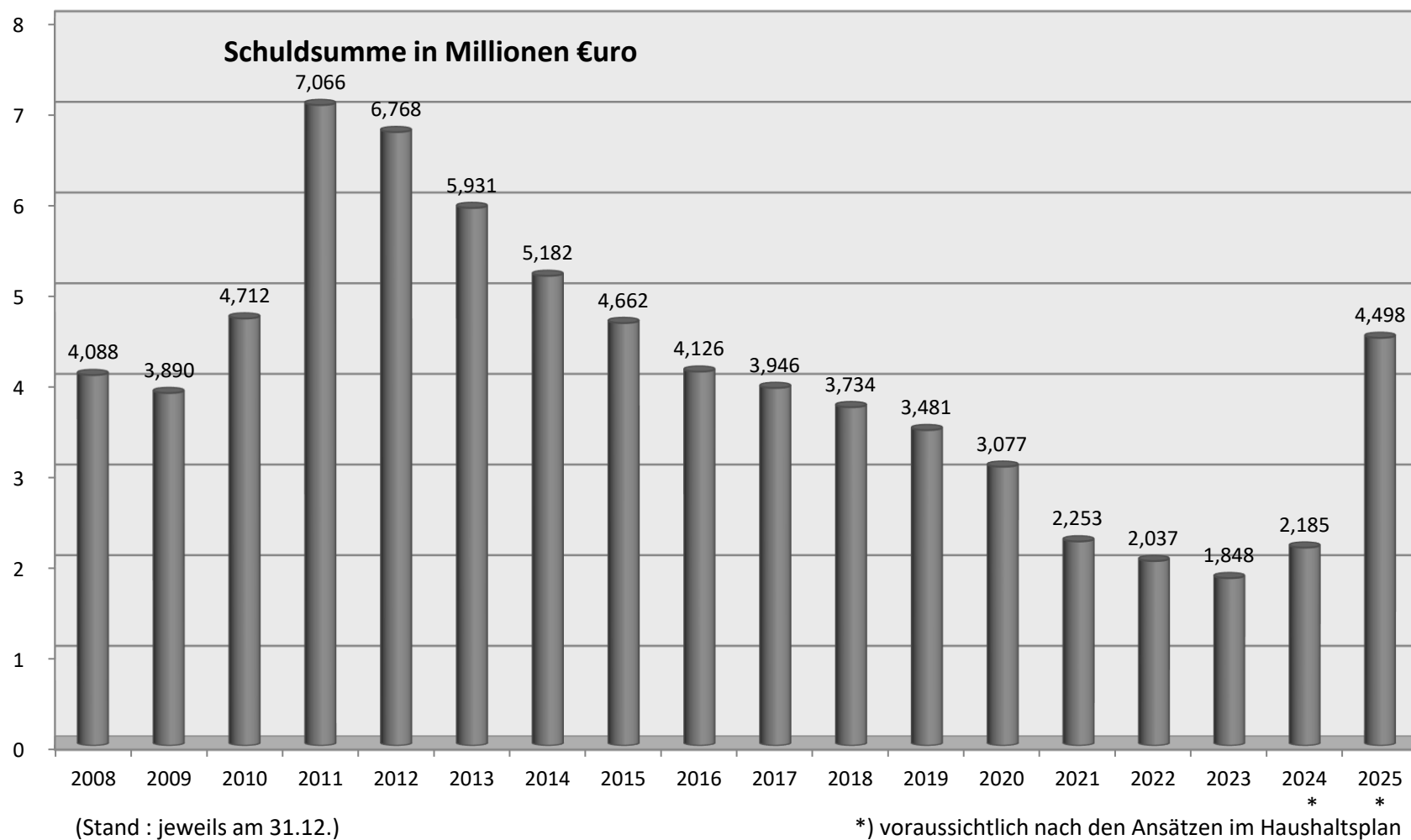
Aufwendungen 2025

(incl. Zins- und sonst. Finanzaufwendungen)



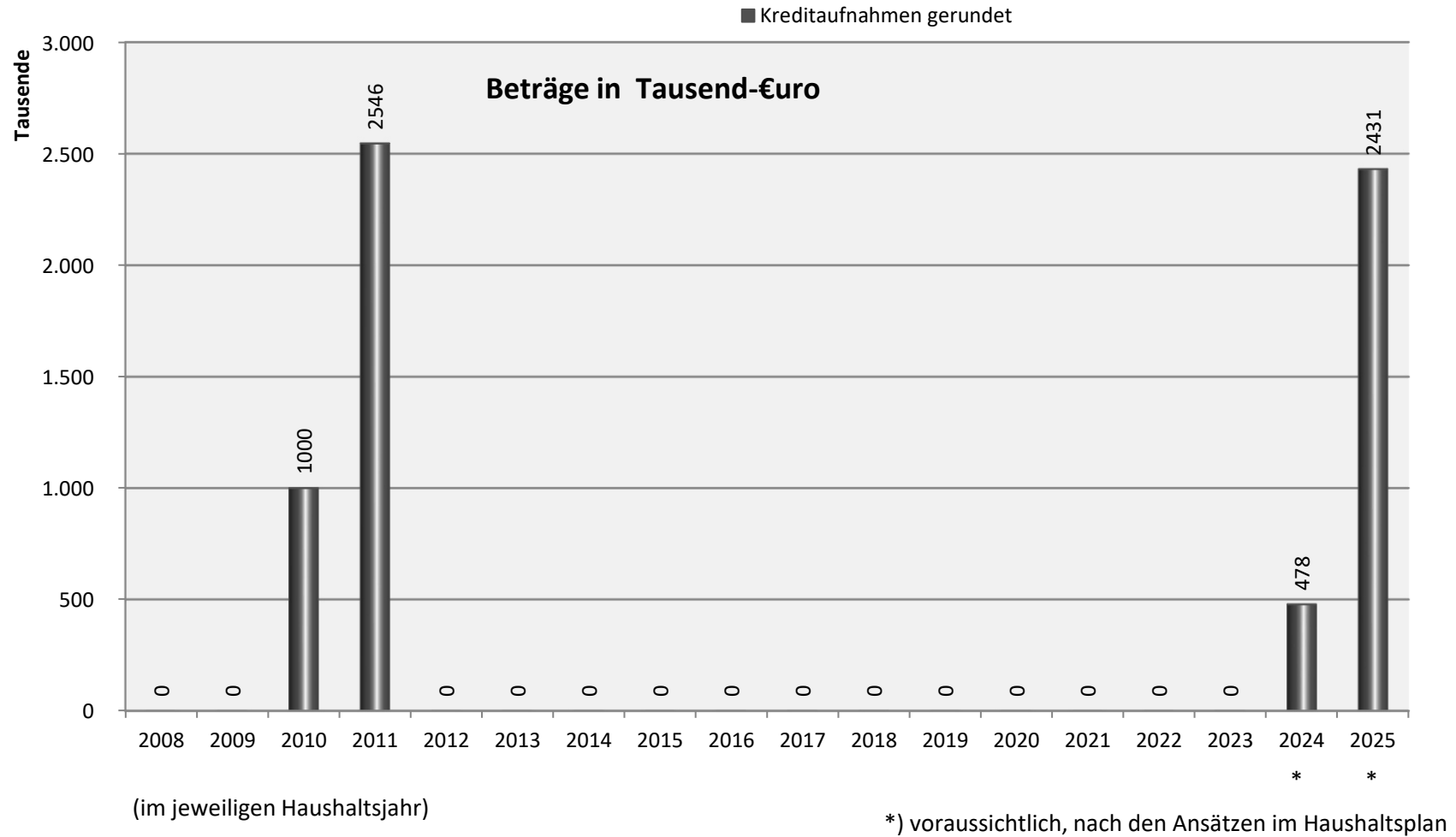


Schuldenverlauf der Verbandsgemeinde - ohne Verbandsgemeindewerke -



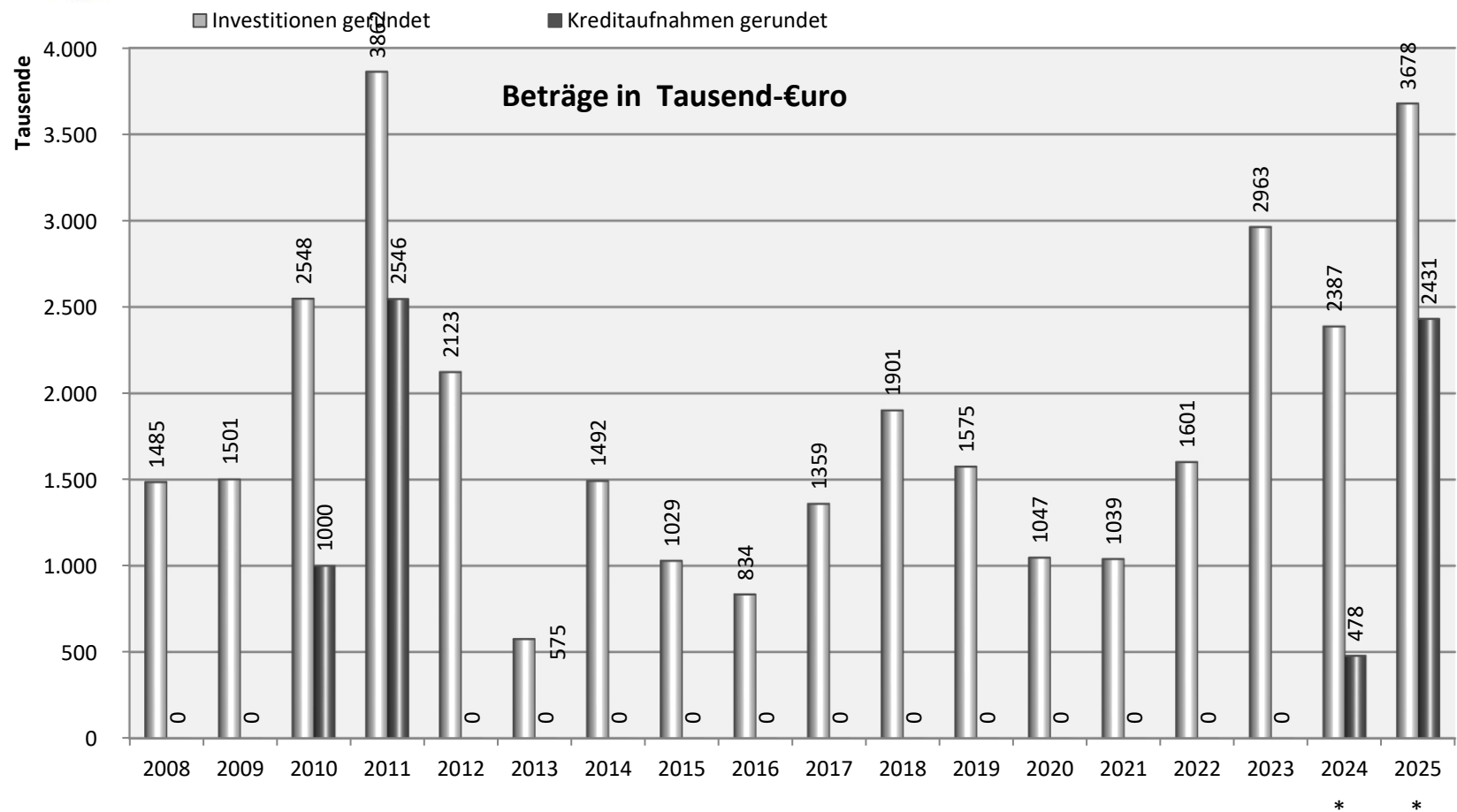


Neuaufnahme von Krediten - ohne Verbandsgemeindewerke -





Investitionen und Kredite - ohne Verbandsgemeindewerke -

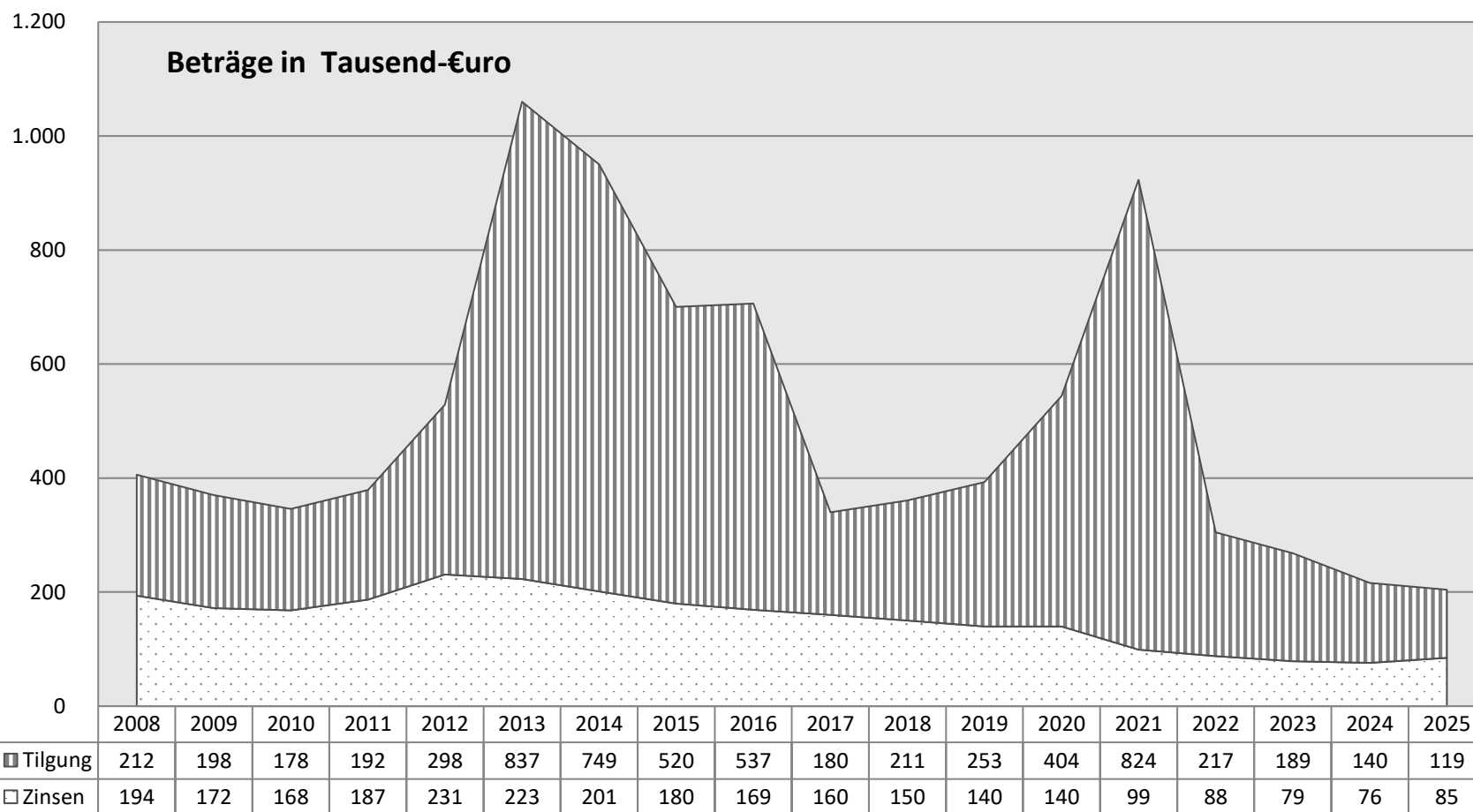


*) voraussichtlich, nach den Ansätzen im Haushaltsplan



Schuldendienstentwicklung - ohne Verbandsgemeindewerke -

□ Zinsen ■ Tilgung



(im jeweiligen Haushaltsjahr, einschl. Zinsen für Kassenkredite und Zinsausgleich mit den VG-Werken)

*) voraussichtlich, nach den Ansätzen im Haushaltsplan



Verbandsgemeinde Wirges

Sonstige Anlagen

- Anlage 1: Übersicht Umlagegrundlagen 2025, Finanzmittelbestände und freie „Finanzspitze“
- Anlage 2: Nachweisung der Verbandsgemeindeumlage 2024
- Anlage 3: Übersichten über die Budgetbereiche im Haushaltsplan 2025
- Anlage 4: Erläuterungen zu den Ziffern des Gesamtergebnishaushalts und der Teilergebnishaushalte

Anlage 1

Übersicht Umlagegrundlagen, Finanzmittelbestände und freie "Finanzspitze" der umlagepflichtigen kommunalen Gebietskörperschaften

Blatt 1

Lfd. Nr.	Gemeinde	Einwohnerzahl am 30.06.2024	Steuerkraftzahlen (01.10.2023 - 30.09.2024)							Steuerkraft-Messzahl EUR	Steuerkraft je Einwohner EUR	Abweichung vom Schwellenwert 1.116,87 EUR
			Grundsteuer A EUR	Grundsteuer B EUR	Gewerbesteuer EUR	Gewerbesteuer kompensationszahlung	Anteile an Gemeinsch.St. Einkommensteuer EUR	Umsatzsteuer EUR	Ausgleichsleistung nach § 21 LFAG EUR			
1	2	3	4	5	6	6a	7	8	9	10	11	12
1	Bannberscheid	697	1.292	153.323	714.410	0	375.970	49.893	48.958	1.343.846	1.928,04	-811,17
2	Dernbach	2.541	3.707	345.220	751.724	0	1.227.197	354.265	159.832	2.841.945	1.118,44	-1,57
3	Ebernhausen	1.288	374	241.505	513.458	0	611.603	93.109	79.655	1.539.704	1.195,42	-78,55
4	Helferskirchen	1.233	1.408	144.343	398.986	0	660.708	33.789	86.045	1.325.279	1.074,84	42,03
5	Leuterod	846	831	105.996	223.786	0	507.275	19.046	66.061	922.995	1.091,01	25,86
6	Mogendorf	1.347	523	331.292	1.765.780	0	698.729	204.521	91.014	3.091.859	2.295,37	-1.178,50
7	Moschheim	758	1.398	141.008	922.166	0	440.744	76.332	57.381	1.639.029	2.162,31	-1.045,44
8	Niedersayn	177	913	20.680	28.846	0	109.173	2.706	14.222	176.540	997,40	119,47
9	Ötzingen	1.347	2.049	233.106	552.055	0	770.814	107.667	100.363	1.766.054	1.311,10	-194,23
10	Siershahn	2.986	953	641.228	4.280.413	0	1.391.414	365.372	181.176	6.860.556	2.297,57	-1.180,70
11	Staudt	1.280	2.319	274.936	3.334.723	0	862.476	170.194	112.303	4.756.951	3.716,37	-2.599,50
12	Wirges, Stadt	5.791	1.810	965.869	5.000.101	0	2.199.727	458.512	286.460	8.912.479	1.539,02	-422,15
	Summe	20.291	17.577	3.598.506	18.486.448	0	9.855.830	1.935.406	1.283.470	35.177.237		
	Veränderung zum Vorjahr in v.H.		-22,42%	0,74%	27,63%	0,00%	1,59%	3,27%	27,53%	14,73%		
	Zum Vergleich:											
	Summen 2024	20.170	22.657	3.572.108	14.484.480	0	9.701.281	1.874.196	1.006.420	30.661.142		
	Summen 2023	20.046	24.016	3.602.076	13.420.771	0	9.163.831	1.966.232	933.257	29.110.183		
	Summen 2022	19.894	20.772	2.745.264	12.158.240	380.124	8.531.775	2.042.782	896.705	26.775.662		
	Summen 2021	19.711	20.901	2.672.666	10.367.696	200.218	8.157.646	1.880.571	835.397	24.135.095		
	Summen 2020	19.617	21.165	2.732.411	9.687.842	0	8.369.281	1.762.028	730.966	23.303.693		
	Summen 2019	19.626	21.453	2.744.049	9.343.851	0	7.932.641	1.528.279	825.782	22.396.055		
	Summen 2018	19.592	21.417	2.626.032	8.786.253	0	7.603.678	1.276.025	905.171	21.218.576		
	Summen 2017	19.546	21.981	2.594.727	5.738.951	0	6.734.473	1.060.757	683.381	16.834.270		
	Summen 2016	19.176	22.758	2.568.912	6.327.214	0	7.201.578	1.006.630	733.627	17.860.719		
	Summen 2015	19.071	22.920	2.594.389	7.170.050	0	6.785.870	907.267	707.096	18.187.592		
	Summen 2014	18.920	22.911	2.522.676	7.163.458	0	6.677.096	889.651	661.452	17.937.244		
	Summen 2013	18.998	21.996	2.280.960	6.098.586	0	6.153.635	883.764	656.777	16.095.718		

Die Nivellierungssätze nach LFAG betragen: Grundsteuer A 345 v.H., Grundsteuer B 465 v.H., Gewerbesteuer für 2022 = 345 v.H., für 2023 = 345 v.H., alle übrigen Sätze = 100 v.H. der Isteinnahmen.

Übersicht Umlagegrundlagen, Finanzmittelbestände und freie "Finanzspitze" der umlagepflichtigen kommunalen Gebietskörperschaften

Blatt 2

Lfd. Nr.	Gemeinde	Schlüsselzuweisung 2025 voraussichtlich		Umlagegrundlagen insges. (Sp. 10+15+16)	Umlagesoll für 2025				Vergleich zum Vorjahr	
		A	bis 2022 = B 2		Hebesatz 31 v.H.	Anteil für Sozialhilfe 0,72629199	gesamtes Umlagesoll	Anteile in Prozent	Umlage 2024	Abweichung zum Vorjahr
		ab 2023 = 90% EUR	ab 2023 = zentr. Orte EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1	Bannberscheid	0		1.343.846	416.592	9.760	426.352	3,75	250.566	175.786
2	Dernbach	0	350.157	3.192.102	989.551	23.184	1.012.735	8,91	1.013.057	-322
3	Ebernahn	0		1.539.704	477.308	11.183	488.491	4,30	533.589	-45.098
4	Helferskirchen	46.641		1.371.920	425.295	9.964	435.259	3,83	436.805	-1.546
5	Leuterod	19.690		942.685	292.232	6.847	299.079	2,63	308.786	-9.707
6	Mogendorf	0		3.091.859	958.476	22.456	980.932	8,63	1.084.512	-103.580
7	Moschheim	0		1.639.029	508.098	11.904	520.002	4,57	461.647	58.355
8	Niedersayn	19.032		195.572	60.627	1.420	62.047	0,55	63.556	-1.509
9	Ötzingen	0		1.766.054	547.476	12.827	560.303	4,93	541.531	18.772
10	Siershahn	0		6.860.556	2.126.772	49.828	2.176.600	19,14	1.912.164	264.436
11	Staudt	0		4.756.951	1.474.654	34.549	1.509.203	13,27	1.211.683	297.520
12	Wirges, Stadt	0	225.447	9.137.926	2.832.757	66.368	2.899.125	25,50	2.422.702	476.423
	Summe	85.362	575.604	35.838.203	11.109.838	260.290	11.370.128	100,00	10.240.598	1.129.530
	Zum Vergleich:									
	Summen 2024	193.038	1.056.755	31.910.935						
	Summen 2023	381.326	860.072	30.351.581						
	Summen 2022	160.953	757.002	30.028.138						
	Summen 2021	304.586	743.211	27.823.459						
	Summen 2020	243.380	693.466	25.071.941						
	Summen 2019	308.604	678.563	24.290.860						
	Summen 2018	178.467	643.338	23.217.860						
	Summen 2017	379.988	531.569	22.130.133						
	Summen 2016	156.304	514.954	17.505.528						
	Summen 2015	106.562	469.742	18.437.023						
	Summen 2014	300.712	446.310	18.934.614						
	Summen 2013	389.433	445.850	18.772.527						

Nachrichtlich:
Schlüsselzuweisungen an die Verbandsgemeinde Wirges 2025 (voraussichtlich)

B	0		
zentrale Orte	186.101	davon 42 v.H. Kreisumlage	78.162
Gesamtbetrag:	186.101		

(Ausgangsdaten: B Zentrale Orte Grundbetrag 1.241 EUR Grundbetrag 1.522 EUR)

Übersicht Umlagegrundlagen, Finanzmittelbestände und freie "Finanzspitze" der umlagepflichtigen kommunalen Gebietskörperschaften

Blatt 3

Lfd. Nr.	Gemeinde	voraussichtlicher Stand der			Freie Finanzspitze des Vorjahres EUR
		liquiden Mittel und Wertpapiere des Umlaufvermögens EUR	Kreditaufnahmen für Investitionen EUR	Kreditaufnahmen zur Liquiditäts-sicherung EUR	
24	25	26	27	28	29
1	Bannberscheid	367.990	128.395	0	476.380
2	Dernbach	125.437	351.927	0	1.600
3	Ebernahn	81.726	565.100	0	3.180
4	Helferskirchen	771.740	0	0	-77.190
5	Leuterod	399.986	0	0	-93.550
6	Mogendorf	1.094.684	0	0	58.360
7	Moschheim	57.012	1.079.625	0	-71.890
8	Niedersayn	12.688	0	0	-27.170
9	Ötzingen	145.576	19.949	0	-44.845
10	Siershahn	3.486.419	3	0	-429.390
11	Staudt	2.940.994	0	0	176.180
12	Wirges, Stadt	23.277	1.082.451	0	-86.210
	Summe	9.507.529	3.227.450	0	-114.545
Zum Vergleich: Summen:					
	31.12.2023	23.527.946	1.806.210	0	219.245
	31.12.2022	22.907.813	2.068.543	0	3.749.329
	31.12.2021	21.309.555	2.027.220	0	7.035.618
	31.12.2020	17.190.480	2.522.266	0	3.378.250
	31.12.2019	16.648.760	3.396.422	0	4.474.730
	31.12.2018	13.229.975	4.099.748	0	4.303.234
	31.12.2017	10.851.214	5.318.504	0	6.150.278
	31.12.2016	7.207.774	5.717.638	1.633.230	1.893.936
	31.12.2015	6.140.520	3.368.332	62.082	1.623.139
	31.12.2014	5.497.633	3.562.736	0	1.528.163
	31.12.2013	5.371.594	3.249.863	90.458	2.328.891

Anlage 2

Übersicht Umlagegrundlagen, Finanzmittelbestände und freie "Finanzspitze" der umlagepflichtigen kommunalen Gebietskörperschaften

Blatt 1

Lfd. Nr.	Gemeinde	Einwohnerzahl am 30.06.2023	Steuerkraftzahlen (01.10.2022 - 30.09.2023)							Steuerkraft-Messzahl EUR	Steuerkraft je Einwohner EUR	Abweichung vom Schwellenwert 1.122,73 EUR
			Grundsteuer A EUR	Grundsteuer B EUR	Gewerbesteuer EUR	Gewerbesteuer kompensationszahlung	Anteile an Gemeinsch.St. Einkommensteuer EUR	Umsatzsteuer EUR	Ausgleichsleistung nach § 21 LFAG EUR			
1	2	3	4	5	6	6a	7	8	9	10	11	12
1	Bannberscheid	684	1.490	151.060	171.589	0	372.765	45.220	38.671	780.795	1.141,51	-18,78
2	Dernbach	2.526	4.292	343.361	801.497	0	1.183.408	353.775	122.768	2.809.101	1.112,07	10,66
3	Ebernahn	1.237	704	241.242	652.447	0	591.267	115.728	61.339	1.662.727	1.344,16	-221,43
4	Helferskirchen	1.218	1.956	140.579	419.410	0	645.237	32.407	66.937	1.306.526	1.072,68	50,05
5	Leuterod	865	1.363	105.127	208.949	0	497.093	19.410	51.569	883.511	1.021,40	101,33
6	Mogendorf	1.380	787	336.869	2.123.633	0	660.969	188.641	68.570	3.379.469	2.448,89	-1.326,16
7	Moschheim	746	1.542	141.602	715.533	0	451.644	81.374	46.854	1.438.549	1.928,35	-805,62
8	Niedersayn	180	1.294	20.967	25.261	0	101.167	2.856	10.495	162.040	900,22	222,51
9	Ötzingen	1.362	2.736	225.553	489.217	0	777.431	111.887	80.651	1.687.475	1.238,97	-116,24
10	Siershahn	2.981	1.204	633.558	3.473.136	0	1.393.170	312.935	144.529	5.958.532	1.998,84	-876,11
11	Staudt	1.281	2.370	270.142	2.370.833	0	864.176	178.579	89.650	3.775.750	2.947,50	-1.824,77
12	Wirges, Stadt	5.710	2.919	962.048	3.032.975	0	2.162.954	431.384	224.387	6.816.667	1.193,81	-71,08
	Summe	20.170	22.657	3.572.108	14.484.480	0	9.701.281	1.874.196	1.006.420	30.661.142		
	<i>bisher</i>		22.665	3.572.107	14.484.484	0	9.701.281	1.874.196	1.006.420	30.661.153		
	<i>mehr/weniger</i>		-8	1	-4	0	0	0	0	-11		
	Zum Vergleich:											
	Summen 2023	20.046	24.016	3.602.076	13.420.771	0	9.163.831	1.966.232	933.257	29.110.183		
	Summen 2022	19.894	20.772	2.745.264	12.158.240	380.124	8.531.775	2.042.782	896.705	26.775.662		
	Summen 2021	19.711	20.901	2.672.666	10.367.696	200.218	8.157.646	1.880.571	835.397	24.135.095		
	Summen 2020	19.617	21.165	2.732.411	9.687.842	0	8.369.281	1.762.028	730.966	23.303.693		
	Summen 2019	19.626	21.453	2.744.049	9.343.851	0	7.932.641	1.528.279	825.782	22.396.055		
	Summen 2018	19.592	21.417	2.626.032	8.786.253	0	7.603.678	1.276.025	905.171	21.218.576		
	Summen 2017	19.546	21.981	2.594.727	5.738.951	0	6.734.473	1.060.757	683.381	16.834.270		
	Summen 2016	19.176	22.758	2.568.912	6.327.214	0	7.201.578	1.006.630	733.627	17.860.719		
	Summen 2015	19.071	22.920	2.594.389	7.170.050	0	6.785.870	907.267	707.096	18.187.592		
	Summen 2014	18.920	22.911	2.522.676	7.163.458	0	6.677.096	889.651	661.452	17.937.244		
	Summen 2013	18.998	21.996	2.280.960	6.098.586	0	6.153.635	883.764	656.777	16.095.718		
	Summen 2012	18.939	21.136	2.381.792	5.907.107	0	5.539.147	876.814	607.718	15.333.714		

Die Nivellierungssätze nach LFAG betragen: Grundsteuer A 345 v.H., Grundsteuer B 465 v.H., Gewerbesteuer für 2022 = 345 v.H., für 2023 = 345 v.H., alle übrigen Sätze = 100 v.H. der Isteinnahmen.

Übersicht Umlagegrundlagen, Finanzmittelbestände und freie "Finanzspitze" der umlagepflichtigen kommunalen Gebietskörperschaften

Blatt 2

Lfd. Nr.	Gemeinde	Schlüsselzuweisungen 2024		Umlagegrundlagen insges. (Sp. 10+15+16)	Umlagesoll für 2024				Vergleich zum bish. Umlagesoll		
		A	bis 2022 = B 2		Hebesatz	Anteil	zzgl. Anteil	gesamtes	bisheriges	Differenz	
		ab 2023 = 90%	ab 2023 = zentr. Orte		31,0 v.H.	in v.H.	für Sozialhilfe 1,091219522	Umlagesoll	Umlagesoll		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
1	Bannberscheid	0		780.795	242.046	2,45	8.520	250.566	250.566	0	
2	Dernbach	23.711	323.996	3.156.808	978.610	9,89	34.447	1.013.057	1.016.464	-3.407	
3	Ebernahn	0		1.662.727	515.445	5,21	18.144	533.589	533.588	1	
4	Helferskirchen	54.612		1.361.138	421.952	4,27	14.853	436.805	436.858	-53	
5	Leuterod	78.706		962.217	298.287	3,02	10.499	308.786	308.824	-38	
6	Mogendorf	0		3.379.469	1.047.635	10,59	36.877	1.084.512	1.084.512	0	
7	Moschheim	0		1.438.549	445.950	4,51	15.697	461.647	461.648	-1	
8	Niedersayn	36.009		198.049	61.395	0,62	2.161	63.556	63.563	-7	
9	Ötzingen	0		1.687.475	523.117	5,29	18.414	541.531	541.531	0	
10	Siershahn	0		5.958.532	1.847.144	18,67	65.020	1.912.164	1.912.168	-4	
11	Staudt	0		3.775.750	1.170.482	11,83	41.201	1.211.683	1.211.684	-1	
12	Wirges, Stadt	0	732.759	7.549.426	2.340.322	23,66	82.380	2.422.702	2.429.390	-6.688	
	Summe	193.038	1.056.755	31.910.935	9.892.385	100,00	348.213	10.240.598	10.250.796	-10.198	
	bisher	193.664	1.087.885	31.942.702	Nachrichtlich: Schlüsselzuweisungen an die Verbandsgemeinde Wirges 2024 B 645.629 zentrale Orte 331.344 davon 42 v.H. Kreisumlage 139.164 Gesamtbetrag: 976.973 (Ausgangsdaten: B Grundbetrag 1.206 EUR Zentrale Orte Grundbetrag 1.534 EUR						
	mehr/weniger	-626	-31.130	-31.767							
	Zum Vergleich:										
	Summen 2023	381.326	860.072	30.351.581							
	Summen 2022	160.953	757.002	27.693.617							
	Summen 2021	304.586	743.211	25.182.892							
	Summen 2020	243.380	693.466	24.240.539							
	Summen 2019	308.604	678.563	23.383.222							
	Summen 2018	178.467	643.338	22.040.381							
	Summen 2017	379.988	531.569	17.745.827							
	Summen 2016	156.304	514.954	18.531.977							
	Summen 2015	106.562	469.742	18.763.896							
	Summen 2014	300.712	446.310	18.684.266							
	Summen 2013	389.433	445.850	16.931.001							
	Summen 2012	378.543	406.623	16.118.880							

Übersicht über die Schulbudgets



Verbandsgemeinde Wirges

Budget 5

Budgetierung Schulen

Richtlinien vom 27.10.2017

Kinderhort Wirges

Budgetverantwortliche: Frau Lachetta

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis 2023 EUR
		2025 EUR	2024 EUR	
	Ergebnis- und Finanzhaushalt			
	<u>Erträge</u>			
	keine			
	<u>Aufwendungen</u>			
36503.523809	Unterhaltung Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgeg.	3.000	1.812	2.715,35
36503.524509	Lehr- und Lernmittel	0	0	0,00
36503.563909	Geschäftsaufwendungen	800	800	125,81
	Investiv:			
36503/3650399992064.785719	Erwerb bewegliches Anlagevermögen	1.000	1.000	0,00
	Summe Ausgaben	4.800	3.612	2.841,16
	somit Gesamtbudgetzuweisung:	4.800	3.612	2.841,16

**Erläuterungen zu den Ziffern des Gesamtergebnishaushalts und der Teilergebnishaushalte
(§§ 2 und 4 GemHVO)**

Ziffer Ergebnis- haushalt	Bezeichnung	Wesentlicher Inhalt
--	--------------------	----------------------------

1. Erträge

E1	Steuern und ähnliche Abgaben	Realsteuern, Gemeindeanteile an Gemeinschaftsteuern, Vergnügungssteuern, Hundesteuer, Ausgleichsleistungen
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	Schlüsselzuweisungen, VG-Umlage, Umlage Fonds Dt. Einheit, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen
E3	Erträge der sozialen Sicherung	Kostenersätze (einschl. Kostenbeitrag, Aufwendungsersatz, Ersatzleistung) für soziale Leistungen, Kostenbeteiligungen, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Verwaltungsgebühren einschließlich der Erstattung von Auslagen, Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Beteiligung Essenskosten, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge u. ähnl. Entgelte und Grabnutzungsentgelte
E5	privatrechtliche Leistungsentgelte	Mieten und Pachten, Eintrittsgelder für kulturelle und sportliche Veranstaltungen, Jagdpacht
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Kostenerstattungen von Bund, Land, Kommunen oder Privaten (außer Sozialbereich) Verwaltungskostenbeiträge, Wahlkostenerstattung
E7	Sonstige laufende Erträge	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen, Bußgelder, Verwarnungsgelder, Säumniszuschläge, Mahngebühren, Konzessionsabgaben, Versicherungserstattungen, nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge (Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen und aus

Ziffer Ergebnis- haushalt	Bezeichnung	Wesentlicher Inhalt
--	--------------------	----------------------------

2. Aufwendungen

E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige, Dienstbezüge und dergl., Beiträge zu Versorgungskassen, Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung, Beihilfen, Trennungsgeld, Zuführungen zu Pensionsrückstellungen, Rückstell. für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. Versorgungsaufwendungen, Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung, Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen für inaktive
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung an Gebäuden, Grundstücken und Fahrzeugen, Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Verbrauchsmittel, Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Baumaterial), Sonstige bezogene Leistungen, Kostenerstattungen
E11	Abschreibungen	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände, Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Infrastrukturvermögen, Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, Schuldendiensthilfen, Allgemeine Umlagen
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	Leistungen, Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II, SGB XII, Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz, Kostenbeteiligungen- und erstattungen für sonstige Leistungen, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke des Bereichs soziale Sicherung
E14	sonstige laufende Aufwendungen	Sonstige Personalaufwendungen (Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Reisekosten), Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Mieten und Pachten, Datenverarbeitung, Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen), Geschäftsaufwendungen (Büromaterial, Verfügungsmittel), Aufwendungen für Beiträge, Versicher. Einstellungen in den Sonderposten für Belastungen a. dem kommunalen Finanzausgleich.

Gesamt- Ergebnishaushalt Gesamt- Finanzhaushalt

und

**Teilergebnis- und
Finanzhaushalte 1 – 7
mit den dazugehörenden
Produkten**



Verbandsgemeinde Wirges

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	414.213,24	455.000	455.000	455.000	455.000	455.000		40
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	10.620.730,61	12.414.004	12.561.996	12.926.506	13.134.800	13.451.200		41
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	1.179.131,53	1.877.000	1.777.000	1.777.000	1.777.000	1.777.000		42
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	544.781,01	797.900	724.400	745.000	699.300	699.300		43
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.619,53	57.905	77.705	77.705	77.705	77.705		441, 443-445
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	775.745,04	810.436	796.736	762.330	722.520	723.520		442
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	407.742,41	279.400	272.900	276.900	275.200	270.500		450-452, 46
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	13.982.963,37	16.691.645	16.665.737	17.020.441	17.141.525	17.454.225	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.500.561,91	8.414.232	8.697.156	8.877.585	9.060.541	9.184.387		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.789.461,66	3.234.158	3.224.813	2.834.063	2.850.813	2.868.113		52
E 11	– Abschreibungen	7.628,85	1.099.040	1.234.750	1.266.040	1.298.100	1.451.240		53
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	185.114,18	212.154	137.890	136.090	131.690	133.290		54
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	1.543.496,88	2.092.000	1.997.000	1.997.000	1.997.000	1.997.000		55
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	1.267.175,27	1.576.285	1.683.699	1.487.749	1.450.399	1.448.849		56
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.293.438,75	16.627.869	16.975.308	16.598.527	16.788.543	17.082.879	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	689.524,62	63.776	-309.571	421.914	352.982	371.346	E 8 J. E 15	
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	617.101,71	665.020	445.020	445.020	445.020	445.020		47
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	570.988,96	705.700	514.900	582.200	684.800	763.000		57
E 19	Saldo der Zins- und sonstige Finanzerträge und -aufwendungen	46.112,75	-40.680	-69.880	-137.180	-239.780	-317.980	E 17 J. E 18	
E 20	Ordentliches Ergebnis	735.637,37	23.096	-379.451	284.734	113.202	53.366	E 16 + E 19	
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	499 J. 599	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	735.637,37	23.096	-379.451	284.734	113.202	53.366	Summe E 20 bis E 22	



lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummern
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	387.179,11	455.000	455.000	455.000	455.000	455.000		60
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	10.625.121,94	11.908.174	11.983.786	12.338.836	12.547.410	12.777.810		61
F 3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	1.085.817,30	1.877.000	1.777.000	1.777.000	1.777.000	1.777.000		62
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	541.175,44	797.900	724.400	745.000	699.300	699.300		63
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.497,65	57.905	77.705	77.705	77.705	77.705		641
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	677.200,46	810.436	796.736	762.330	722.520	723.520		642
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	91.721,55	142.900	122.400	122.400	122.400	122.400	651+652+66./ 669	651-652, 660-668
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	13.449.713,45	16.049.315	15.937.027	16.278.271	16.401.335	16.632.735	Summe F 1 bis F 7	
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	7.276.827,06	8.148.182	8.402.656	8.540.985	8.690.141	8.816.687		70-71
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.891.854,26	3.234.158	3.224.813	2.834.063	2.850.813	2.868.113		72
F 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	183.193,13	212.154	137.890	136.090	131.690	133.290		74
F 13	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	1.652.633,72	2.092.000	1.997.000	1.997.000	1.997.000	1.997.000		75
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	1.262.721,43	1.576.285	1.683.699	1.487.749	1.450.399	1.448.849	76 J. 7695	7600- 7694, 7696- 7699
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	13.267.229,60	15.262.779	15.446.058	14.995.887	15.120.043	15.263.939	Summe F9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	182.483,85	786.536	490.969	1.282.384	1.281.292	1.368.796	F 8 J. F 15	
F 17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	531.851,71	665.020	445.020	445.020	445.020	445.020		67
F 18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	568.093,41	705.700	514.900	582.200	684.800	763.000		77
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzen- und -auszahlungen	-36.241,70	-40.680	-69.880	-137.180	-239.780	-317.980	F 17 J. F 18	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	146.242,15	745.856	421.089	1.145.204	1.041.512	1.050.816	F 16 + F 19	
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	669 J. 7695	
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	698 J. 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	146.242,15	745.856	421.089	1.145.204	1.041.512	1.050.816	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.801.393,63	582.800	936.300	1.941.300	2.695.200	2.363.300		681
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0		682-683
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	10.500,00	0	8.000	8.000	0	0		684-689
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.811.893,63	582.800	944.300	1.949.300	2.695.200	2.363.300	Summe F 24 bis F 26	
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	38.712,21	21.500	69.800	0	0	0		781, 784
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	2.924.651,10	2.365.864	3.598.800	6.498.500	6.258.000	2.664.000		785
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	9.500	0	0	0		786
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0		787-789
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.963.363,31	2.387.364	3.678.100	6.498.500	6.258.000	2.664.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.151.469,68	-1.804.564	-2.733.800	-4.549.200	-3.562.800	-300.700	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.005.227,53	-1.058.708	-2.312.711	-3.403.996	-2.521.288	750.116	F 23 + F 33	
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	478.000	2.431.311	3.575.296	2.760.088	0		691-692
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	188.902,65	140.400	118.600	171.300	238.800	296.200		791-792
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-188.902,65	337.600	2.312.711	3.403.996	2.521.288	-296.200	F 35 J. F 36	
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	1.194.130,18	721.108	0	0	0	-453.916	(695+696) J. (795+796)	
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	(693+694) J. (793+794)	
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.005.227,53	1.058.708	2.312.711	3.403.996	2.521.288	-750.116	Summe F 37 bis F 39	
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	51.911,68	0	0	0	0	0	699 J. 799	
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	1.057.139,21	1.058.708	2.312.711	3.403.996	2.521.288	-750.116	F 40 + F 41	
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	-1.142.218,50	-721.108	0	0	0	453.916	F 41 J. F 38	


Verbandsgemeinde Wirges

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-42.660,50	605.456	302.489	973.904	802.712	754.616	F 23 J. F 36	
F 45	nachrichtlich: Mindest-Rückführung gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0		793000



Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte		
Teilhaushalt	Produkt	Bezeichnung
1 Innere Verwaltung	11101	Verwaltungsführung, Verwaltungssteuerung (P)
	11102	Gremien
	11103	Öffentlichkeitsarbeit
	11201	Personal
	11301	Organisation
	11401	Gebäudemanagement und Liegenschaften
	11402	Bauhof und Fuhrpark
	11403	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)
	11404	Sonstige zentrale Dienste
	11601	Finanz- und Kassenwesen
	11901	Rechtsangelegenheiten
2 Sicherheit und Ordnung	12101	Statistik und Wahlen
	12201	allgemeines Ordnungsrecht
	12202	Gewerbe- und Gaststättenrecht
	12203	Bürgerbüro
	12301	Verkehrslenkung und Verkehrsregelung
	12302	Überwachung ruhender Verkehr
	12601	Brandschutz und techn. Hilfeleistung
3 Schulen und Kultur	21101	Grundschule Dernbach
	21102	Grundschule Siershahn
	21103	Grundschule Wirges
	21601	Realschule Plus Wirges
	24201	Lernmittelfreiheit - Schulbuchausleihe
	27101	Kostenbeteiligung an Volkshochschulen
4 Soziales und Generationen	31101	Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)
	31102	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)
	31201	Leistungsbeteiligung (SGB II)
	31301	Hilfen für Asylbewerber
	33101	Zuwendungen an Fördervereine/Tafel
	35101	Bearbeitung Wohngeld, GEZ und Sozialversicherung
	36201	Jugendarbeit
	36503	Kinderhort
	37101	Seniorenarbeit
5 Sportförderung	42101	Allgemeine Sportförderung
	42401	Schulsportanlage Wirges
	42402	Hallenbad Wirges
6 Gestaltung, Umwelt	51101	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
	52101	Baurechtliche Verfahren / Bauaufsicht
	55201	Gewässerunterhaltung
	55501	Kommunale Forstwirtschaft
	57101	Wirtschaftsförderung
7 Zentrale Finanzdienste	61101	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
	61201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft


Verbandsgemeinde Wirges
Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11101 Verwaltungsführung, Verwaltungssteuerung (P)
 11102 Gremien
 11103 Öffentlichkeitsarbeit
 11201 Personal
 11301 Organisation
 11401 Gebäudemanagement und Liegenschaften
 11402 Bauhof und Fuhrpark
 11403 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)
 11404 Sonstige zentrale Dienste
 11601 Finanz- und Kassenwesen
 11901 Rechtsangelegenheiten

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.097,57	47.850	29.170	29.690	28.860	28.590		41
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.533,30	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		43
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	130.714,01	220.616	178.416	163.010	132.200	132.200		442
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	379.421,86	256.500	242.700	246.700	253.000	248.300		451-452, 46
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	514.766,74	527.466	452.786	441.900	416.560	411.590	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.855.605,39	4.294.424	4.507.374	4.611.427	4.724.024	4.768.489		50-51
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	359.070,19	379.650	234.450	235.450	235.450	235.450		52
E 11	- Abschreibungen	2.873,44	155.580	168.670	171.280	167.980	166.600		53
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	19.950,32	25.600	32.300	29.000	23.000	23.000		54
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	702.359,39	883.200	868.200	863.450	863.700	863.950		56
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.939.858,73	5.738.454	5.810.994	5.910.607	6.014.154	6.057.489	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.425.091,99	-5.210.988	-5.358.208	-5.468.707	-5.597.594	-5.645.899	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-4.425.091,99	-5.210.988	-5.358.208	-5.468.707	-5.597.594	-5.645.899	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	154.145,89	132.969	171.346	171.346	171.346	171.346	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-4.270.946,10	-5.078.019	-5.186.862	-5.297.361	-5.426.248	-5.474.553	Summe E 20 bis E 22	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	198,10	22.200	200	200	200	200		61
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.533,30	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		63
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	118.008,83	220.616	178.416	163.010	132.200	132.200		642
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	73.438,42	120.000	100.200	100.200	100.200	100.200	651+652+661, 669	651-652, 660-668
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	194.178,65	365.316	281.316	265.910	235.100	235.100	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.607.398,49	4.024.624	4.212.874	4.274.827	4.353.624	4.400.789		70-71
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	356.286,47	379.650	234.450	235.450	235.450	235.450		72
F 11	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	17.940,47	25.600	32.300	29.000	23.000	23.000		74
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	698.798,42	883.200	868.200	863.450	863.700	863.950	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	4.680.423,85	5.313.074	5.347.824	5.402.727	5.475.774	5.523.189	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4.486.245,20	-4.947.758	-5.066.508	-5.136.817	-5.240.674	-5.288.089	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.486.245,20	-4.947.758	-5.066.508	-5.136.817	-5.240.674	-5.288.089	F 16 J. F 19	
	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	332.561,07	247.460	355.633	355.633	355.633	355.633		698
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	178.415,18	114.491	184.287	184.287	184.287	184.287		798
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	154.145,89	132.969	171.346	171.346	171.346	171.346	698 J. 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.332.099,31	-4.814.789	-4.895.162	-4.965.471	-5.069.328	-5.116.743	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	49.442,06	90.200	27.900	2.000	2.000	2.000		681
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	49.442,06	90.200	27.900	2.000	2.000	2.000	Summe F 24 bis F 26	
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	38.712,21	21.500	38.000	0	0	0		781, 784
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	374.114,98	485.200	111.000	16.000	16.000	16.000		785
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	412.827,19	506.700	149.000	16.000	16.000	16.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-363.385,13	-416.500	-121.100	-14.000	-14.000	-14.000	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-4.695.484,44	-5.231.289	-5.016.262	-4.979.471	-5.083.328	-5.130.743	F 23 + F 33	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung (PB)
Produkt	11101	Verwaltungsführung, Verwaltungssteuerung (P)

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Innere Verwaltung)	
Produkt:	11101 Verwaltungsführung, Verwaltungssteuerung (P)
Produktverantwortlich:	I. Stoppel
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Verordnungen, Satzungen und Beschlüsse sowie Anweisungen der Dezernenten
Zielgruppe:	Bürgermeister, Mitarbeiter/innen, Rat
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Verwaltungsführung Bürgermeister, Erster Beigeordneter u Büroleitung, Unterstützung d Verwaltungsführung, Koordinationsaufg Bürgermeister, Projektmanagement, Projektsteuerung b neuen u komplexen Aufgabenstellungen, Zusammenarbeit m d Personalvertret
Ziele:	Zeit- und zielgenaue Steuerung, Koordinierung und Unterstützung notwendiger Entscheidungsprozesse der Verwaltungsleitung.&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	148.126,16	62.600	60.300	57.200	60.100	63.100		451-452, 46
	466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen Erläuterungen: Erträge aus den Veränderungen bei den Pensions- und Beihilferückstellungen gemäß Berechnung der Pensionsrückstellung gemäß § 36 GemHVO durch das Kommunale Dienstleistungszentrum.	148.126,16	62.600	60.300	57.200	60.100	63.100		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	148.126,16	62.600	60.300	57.200	60.100	63.100	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	360.223,67	459.958	467.216	476.896	486.326	493.808		50-51
	502110 Dienstbezüge Beamte	108.084,99	134.970	137.669	140.422	143.230	146.095		
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	41.775,81	55.329	56.844	57.981	59.141	60.324		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	769,08	1.107	1.137	1.160	1.183	1.207		
	503100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	28.401,16	31.801	28.855	29.432	30.021	30.621		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	3.072,72	4.515	4.638	4.731	4.826	4.923		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	8.280,01	11.231	11.654	11.887	12.125	12.368		
	504220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	469,98	500	350	400	450	500		
	504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige Personen	464,69							
	504910 Berufsgenossenschaftsbeiträge Ehrenamtliche	102,23	120	130	140	150	160		
	505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	2.130,26	16.685	16.715	16.715	16.715	16.715		
	506200 Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer Erläuterungen: Arbeitgeberanteil: Vermögenswirksame Leistungen.	47,64	24	24	24	24	24		
	507110 Pensionsrückstellungen Beamte	17.244,00	21.200	23.400	25.500	27.100	26.800		
	507120 Beihilferückstellungen Beamte		2.500	2.600	2.700	2.900	2.900		
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer	123,23	406	417	425	434	443		
	511100 Versorgungsaufwendungen für Versorgungsempfänger Beamte	95.351,23	126.570	129.783	132.379	135.027	137.728		
	514900 Unterstützungsleistungen und dergl. Sonstige Personen Erläuterungen: Beihilfen für Versorgungsempfänger.	53.906,64	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	612,60	0	0	0	0	0		52


Verbandsgemeinde Wirges
Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

1
11
11101

Zentrale Verwaltung
Innere Verwaltung (PB)
Verwaltungsführung, Verwaltungssteuerung (P)

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
	525900 Kostenerstattungen an Sonstige	612,60							
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	38.539,50	38.700	33.700	33.700	33.700	33.700		56
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.904,71	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	1.925,30	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200		
	564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen Erläuterungen: Beitrag an den Gemeinde- und Städtebund, den Verband der komm. Arbeitgeber, komm. Stelle für Verwaltungsvereinfachung, Volkshemstättentwerk, Tonbergbaumuseum u.a. (Ab dem Jahr 2025 erfolgt eine Verschiebung von Mitgliedsbeiträgen, an denen die VG-Werke beteiligt sind, zu der Haushaltsstelle 11404.564201 = 6.000 €).	33.715,79	34.000	29.000	29.000	29.000	29.000		
	569200 Verfügungsmittel	993,70	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	399.375,77	498.658	500.916	510.596	520.026	527.508	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-251.249,61	-436.058	-440.616	-453.396	-459.926	-464.408	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-251.249,61	-436.058	-440.616	-453.396	-459.926	-464.408	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-9.444,96	-7.752	-8.899	-8.899	-8.899	-8.899	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-260.694,57	-443.810	-449.515	-462.295	-468.825	-473.307	Summe E 20 bis E 22	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung (PB)
Produkt	11101	Verwaltungsführung, Verwaltungssteuerung (P)

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €										
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen		343.347,76	436.258	441.216	448.696	456.326	464.108		70-71
	702110	Dienstbezüge Beamte	108.453,08	134.970	137.669	140.422	143.230	146.095		
	702210	Vergütungen Arbeitnehmer	41.775,81	55.329	56.844	57.981	59.141	60.324		
	702220	Leistungszulagen Arbeitnehmer	769,08	1.107	1.137	1.160	1.183	1.207		
	703100	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	28.401,16	31.801	28.855	29.432	30.021	30.621		
	703200	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	3.072,72	4.515	4.638	4.731	4.826	4.923		
	704210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	8.280,01	11.231	11.654	11.887	12.125	12.368		
	704220	Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	469,98	500	350	400	450	500		
	704900	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Sonstige Personen	464,69							
	704910	Berufsgenossenschaftsbeiträge für Ehrenamtliche	102,23	120	130	140	150	160		
	705100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	2.130,26	16.685	16.715	16.715	16.715	16.715		
	706200	Personalnebenauszahlungen Arbeitnehmer	47,64	24	24	24	24	24		
	709100	Pauschalierte Lohnsteuer	123,23	406	417	425	434	443		
	711100	Versorgungsauszahlungen Beamte	95.351,23	126.570	129.783	132.379	135.027	137.728		
	714900	Unterstützungsleistungen und dergl. Sonstige Personen	53.906,64	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		612,60	0	0	0	0	0		72
	725900	Kostenerstattungen an Sonstige	612,60							
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen		38.762,62	38.700	33.700	33.700	33.700	33.700	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	761200	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.344,71	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		
	761300	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	1.658,42	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200		
	764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	33.765,79	34.000	29.000	29.000	29.000	29.000		
	769200	Verfügungsmittel	993,70	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		382.722,98	474.958	474.916	482.396	490.026	497.808	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-382.722,98	-474.958	-474.916	-482.396	-490.026	-497.808	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-382.722,98	-474.958	-474.916	-482.396	-490.026	-497.808	F 16 J. F 19	
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		9.444,96	7.752	8.899	8.899	8.899	8.899		798
	798200	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen Zentrale Dienste	9.444,96	7.752	8.899	8.899	8.899	8.899		
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		-9.444,96	-7.752	-8.899	-8.899	-8.899	-8.899	698 J. 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-392.167,94	-482.710	-483.815	-491.295	-498.925	-506.707	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag		-392.167,94	-482.710	-483.815	-491.295	-498.925	-506.707	F 23 + F 33	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

1
11
11102

Zentrale Verwaltung
Innere Verwaltung (PB)
Gremien

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Innere Verwaltung)	
Produkt:	11102 Gremien
Produktverantwortlich:	I. Stoppel
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Verordnungen, Satzungen und Beschlüsse sowie Anweisungen der Dezernenten
Zielgruppe:	Einwohner, Mitarbeiter/innen, Rat
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Koordination u Überwachung d Bearbeitung von Beschlüssen, Anträgen, Anfragen, Niederschriften; Abwicklung d Aufwandsentschädigungen, Protokollanfertigungen, Fragen bzgl. Sitzungsdiensten, Ehrenämter u.a., Bereitstellung d Ratsinformationssystems
Ziele:	Beratende Unterstützung der Gremien, Optimierung der Vor- und Nachbereitung von Einladungen und Sitzungsprotokolle&

Erläuterungen

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	69.354,77	74.195	74.669	75.627	76.606	77.602		50-51
	501400 Personalaufwendungen für ehrenamtlich tätige Rats- und Ausschussmitglieder Erläuterungen: Sitzungsgelder.	26.395,97	26.000	28.000	28.000	28.000	28.000		
	502110 Dienstbezüge Beamte	2.374,80	2.867	2.924	2.982	3.042	3.103		
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	29.692,27	32.478	31.219	31.843	32.480	33.130		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	536,15	650	624	636	649	662		
	503100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	973,65	1.109	1.005	1.025	1.046	1.067		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	2.158,11	2.650	2.547	2.598	2.650	2.703		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	6.052,79	6.592	6.400	6.528	6.659	6.792		
	504220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	160,52	200	210	220	230	240		
	504910 Berufsgenossenschaftsbeiträge Ehrenamtliche	920,11	1.000	1.100	1.150	1.200	1.250		
	505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen		354	355	355	355	355		
	506200 Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer Erläuterungen: u.a. Arbeitgeberanteil Vermögenswirksame Leistungen.	43,32	56	56	56	56	56		
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer	47,08	239	229	234	239	244		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	1.413,35	2.150	2.150	2.150	2.150	2.150		56
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	135,35	150	150	150	150	150		
	563200 Fachliteratur, Zeitschriften	1.278,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	70.768,12	76.345	76.819	77.777	78.756	79.752	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-70.768,12	-76.345	-76.819	-77.777	-78.756	-79.752	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-70.768,12	-76.345	-76.819	-77.777	-78.756	-79.752	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.024,41	-2.957	-8.192	-8.192	-8.192	-8.192	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-74.792,53	-79.302	-85.011	-85.969	-86.948	-87.944	Summe E 20 bis E 22	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

1
11
11102

Zentrale Verwaltung
Innere Verwaltung (PB)
Gremien

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €										
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen		69.571,36	74.195	74.669	75.627	76.606	77.602		70-71
	701400	Personalauszahlungen für ehrenamtlich tätige Rats- und Ausschussmitglieder	26.612,56	26.000	28.000	28.000	28.000	28.000		
	702110	Dienstbezüge Beamte	2.374,80	2.867	2.924	2.982	3.042	3.103		
	702210	Vergütungen Arbeitnehmer	29.692,27	32.478	31.219	31.843	32.480	33.130		
	702220	Leistungszulagen Arbeitnehmer	536,15	650	624	636	649	662		
	703100	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	973,65	1.109	1.005	1.025	1.046	1.067		
	703200	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	2.158,11	2.650	2.547	2.598	2.650	2.703		
	704210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	6.052,79	6.592	6.400	6.528	6.659	6.792		
	704220	Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	160,52	200	210	220	230	240		
	704910	Berufsgenossenschaftsbeiträge für Ehrenamtliche	920,11	1.000	1.100	1.150	1.200	1.250		
	705100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen		354	355	355	355	355		
	706200	Personalnebenauszahlungen Arbeitnehmer	43,32	56	56	56	56	56		
	709100	Pauschalierte Lohnsteuer	47,08	239	229	234	239	244		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen		1.413,35	2.150	2.150	2.150	2.150	2.150	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	761300	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	135,35	150	150	150	150	150		
	763200	Fachliteratur, Zeitschriften	1.278,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		70.984,71	76.345	76.819	77.777	78.756	79.752	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-70.984,71	-76.345	-76.819	-77.777	-78.756	-79.752	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-70.984,71	-76.345	-76.819	-77.777	-78.756	-79.752	F 16 J. F 19	
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		4.024,41	2.957	8.192	8.192	8.192	8.192		798
	798200	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen Zentrale Dienste	4.024,41	2.957	8.192	8.192	8.192	8.192		
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		-4.024,41	-2.957	-8.192	-8.192	-8.192	-8.192	698 J. 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-75.009,12	-79.302	-85.011	-85.969	-86.948	-87.944	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag		-75.009,12	-79.302	-85.011	-85.969	-86.948	-87.944	F 23 + F 33	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

1
11
11103

Zentrale Verwaltung
Innere Verwaltung (PB)
Öffentlichkeitsarbeit

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Innere Verwaltung)	
Produkt:	11103 Öffentlichkeitsarbeit
Produktverantwortlich:	I. Stoppel
Auftragsgrundlage:	GemO, Satzungen, Beschlüsse, Anweisungen des Bürgermeisters
Zielgruppe:	Presse, Bürger/innen, Gäste
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Bearbeitung der Wochenzeitung (Öffentliche Bekanntmachungen, Manuskriptannahme, Abstimmungen mit dem Verlag), Erstellung von Presstexten, Präsentation der Verbandsgemeinde und Stadt bzw. Ortsgemeinden im Internet, Ehrungen und Gratulationen
Ziele:	Förderung der Kommunikation zwischen Presse, Öffentlichkeit und Verwaltung und deren Vertreter, Gewährleistung einer umfassenden und fristgerechten Information der Bürger/innen

Erläuterungen

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	223.329,66	237.196	236.885	241.544	246.296	251.142		50-51
	502110 Dienstbezüge Beamte	22.291,80	35.553	36.831	37.568	38.319	39.085		
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	139.904,62	136.471	136.205	138.929	141.708	144.542		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	2.416,87	2.729	2.724	2.778	2.834	2.891		
	503100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	19.503,50	17.741	16.126	16.449	16.778	17.114		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	10.327,57	11.136	11.114	11.336	11.563	11.794		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	27.791,83	27.701	27.925	28.484	29.054	29.635		
	504220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	344,00	400	420	440	460	480		
	505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	252,75	4.395	4.472	4.472	4.472	4.472		
	506200 Personalaufwendungen Arbeitnehmer Erläuterungen: u.a. Arbeitgeberanteil Vermögenswirksame Leistungen.	79,20	68	68	68	68	68		
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer	417,52	1.002	1.000	1.020	1.040	1.061		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	43.556,66	42.800	35.300	35.300	35.300	35.300		56
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	189,14	300	300	300	300	300		
	563600 Öffentlichkeitsarbeit Erläuterungen: Ausbau der Öffentlichkeitsarbeit/auch als Dienstleistung für Gemeinden: Podcast, Fotoarbeiten, WW Kurier, Anzeigenschaltungen, Drucksachen, Werbemittel, Domainhosting, Social- Media.	28.778,88	25.000	20.000	20.000	20.000	20.000		
	563990 Sonstige Geschäftsaufwendungen für sonstige Anlässe Erläuterungen: Aufwendungen für Veranstaltungen (z.B. Karneval usw.), Essen Workshops, Getränke Sitzungen		7.500	5.000	5.000	5.000	5.000		
	569310 Ehrengaben/Repräsentationen Erläuterungen: Aufwand für Jubiläen und sonstige festliche Anlässe (Ehrungen u.ä.).	14.588,64	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	266.886,32	279.996	272.185	276.844	281.596	286.442	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-266.886,32	-279.996	-272.185	-276.844	-281.596	-286.442	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-266.886,32	-279.996	-272.185	-276.844	-281.596	-286.442	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-8.329,93	-6.017	-7.429	-7.429	-7.429	-7.429	481 J. 581	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung (PB)
 Produkt 11103 Öffentlichkeitsarbeit

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-275.216,25	-286.013	-279.614	-284.273	-289.025	-293.871	Summe E 20 bis E 22	


Verbandsgemeinde Wirges
Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

1
11
11103

Zentrale Verwaltung
Innere Verwaltung (PB)
Öffentlichkeitsarbeit

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung		
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €										
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen		223.329,66	237.196	236.885	241.544	246.296	251.142		70-71
	702110	Dienstbezüge Beamte	22.291,80	35.553	36.831	37.568	38.319	39.085		
	702210	Vergütungen Arbeitnehmer	139.904,62	136.471	136.205	138.929	141.708	144.542		
	702220	Leistungszulagen Arbeitnehmer	2.416,87	2.729	2.724	2.778	2.834	2.891		
	703100	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	19.503,50	17.741	16.126	16.449	16.778	17.114		
	703200	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	10.327,57	11.136	11.114	11.336	11.563	11.794		
	704210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	27.791,83	27.701	27.925	28.484	29.054	29.635		
	704220	Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	344,00	400	420	440	460	480		
	705100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	252,75	4.395	4.472	4.472	4.472	4.472		
	706200	Personalnebenauszahlungen Arbeitnehmer	79,20	68	68	68	68	68		
	709100	Pauschalierte Lohnsteuer	417,52	1.002	1.000	1.020	1.040	1.061		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen		49.018,70	42.800	35.300	35.300	35.300	35.300	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	761300	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	189,14	300	300	300	300	300		
	763600	Öffentlichkeitsarbeit	29.157,07	25.000	20.000	20.000	20.000	20.000		
	763990	Sonstige Geschäftsauszahlungen für Sonstige Anlässe		7.500	5.000	5.000	5.000	5.000		
	769310	Ehrengaben/Repräsentationen	19.672,49	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		272.348,36	279.996	272.185	276.844	281.596	286.442	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-272.348,36	-279.996	-272.185	-276.844	-281.596	-286.442	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-272.348,36	-279.996	-272.185	-276.844	-281.596	-286.442	F 16 J. F 19	
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		8.329,93	6.017	7.429	7.429	7.429	7.429		798
	798200	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen Zentrale Dienste	8.329,93	6.017	7.429	7.429	7.429	7.429		
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		-8.329,93	-6.017	-7.429	-7.429	-7.429	-7.429	698 J. 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-280.678,29	-286.013	-279.614	-284.273	-289.025	-293.871	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag		-280.678,29	-286.013	-279.614	-284.273	-289.025	-293.871	F 23 + F 33	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung (PB)
Produkt	11201	Personal

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Innere Verwaltung)	
Produkt:	11201 Personal
Produktverantwortlich:	I. Stoppel
Auftragsgrundlage:	Beamten- und tarifrechtliche Regelungen, Dienstanweisungen, Ratsbeschlüsse, Anweisungen des Bürgermeisters
Zielgruppe:	Mitarbeiter/innen, Bewerber/innen, Versorgungsempfänger/innen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Personalsteuerung, -entwicklung, -ausbildung, -qualifizierung, -betreuung und -abrechnung; Verwaltung der Personalakten, Umsetzung von gesetzlichen und tariflichen Änderungen, Arbeitssicherheit, Beihilfeangelegenheiten
Ziele:	Sicherstellung des qualitativen und quantitativen Personalbedarfs, Betreuung des Personals zur Sicherstellung des Dienstbetriebes
Erläuterungen	

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.295,90	99.800	47.800	47.800	47.800	47.800		442
	442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land Erläuterungen: Personalkostenerstattungen für die Supportleistungen der EDV- Mitarbeiter im Rahmen des Digitalpakts III und sonstige Personalkostenerstattungen.	18.314,84	65.000	13.000	13.000	13.000	13.000		
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen Erläuterungen: Kostenerstattungen im Rahmen des Fahrradleasings von Bediensteten.	19.981,06	34.800	34.800	34.800	34.800	34.800		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	163.257,05	82.900	91.400	98.500	101.900	94.200		451-452, 46
	462900 Sonstige laufende Erträge Erläuterungen: Kostenbeitrag für Wahlleistungen bei stationärer Unterbringung im Rahmen der Beihilfeleistungen (mtl. 26 € je Beihilfeberechtigten).	8.372,00	9.000	9.200	9.200	9.200	9.200		
	466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen Erläuterungen: Erträge aus den Veränderungen bei den Pensions- und Beihilferückstellungen gemäß Berechnung der Pensionsrückstellung gemäß § 36 GemHVO durch das Kommunale Dienstleistungszentrum.	154.885,05	73.900	82.200	89.300	92.700	85.000		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	201.552,95	182.700	139.200	146.300	149.700	142.000	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	682.404,36	754.878	783.823	814.604	852.908	823.739		50-51
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	95.573,63	106.966	115.251	117.556	119.907	122.305		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	1.666,42	2.139	2.305	2.351	2.398	2.446		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	6.979,49	8.728	9.404	9.592	9.784	9.980		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	19.834,11	21.712	23.629	24.102	24.584	25.076		
	504220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	332,42	350	370	390	410	430		
	505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	2.661,18							
	506200 Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer Erläuterungen: u.a. Arbeitgeberanteil Vermögenswirksame Leistungen.	90,00	112	112	112	112	112		
	507110 Pensionsrückstellungen Beamte	290.023,00	327.000	341.300	365.600	394.500	362.400		



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

1
11
11201

Zentrale Verwaltung
Innere Verwaltung (PB)
Personal

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
	507120 Beihilferückstellungen Beamte		38.600	39.000	39.300	42.400	38.900		
	508900 Sonstige RST für n.g. Urlaub Überstunden u.ä.	49.800,00							
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer	187,76	786	846	863	880	898		
	511100 Versorgungsaufwendungen für Versorgungsempfänger Beamte	134.426,30	153.485	156.606	159.738	162.933	166.192		
	514900 Unterstützungsleistungen und dergl. Sonstige Personen Erläuterungen: Beihilfeleistungen für Versorgungsempfänger.	80.830,05	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.629,95	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000		52
	525430 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände Erläuterungen: Umlage für die Teilnahme von Bediensteten an Lehrgängen der Verwaltungsschule.	3.688,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000		
	529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen Erläuterungen: Verwaltungskosten für die Bearbeitung von Beihilfeabrechnungen und Gehaltsabrechnungen durch die PPA.	35.941,95	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000		
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	19.950,32	25.600	32.300	29.000	23.000	23.000		54
	541420 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke an das Land Erläuterungen: Umlage für die lfd. Kosten der FH6V und der zentralen Verwaltungsschule für Rhld.-Pfalz auf der Grundlage der Einwohnerzahlen (VZ 2025 und Abrechnung 2024). Ab dem Jahr 2024 fallen zusätzlich Studiengebühren der dualstudierenden Praktikantin an.	19.950,32	25.600	32.300	29.000	23.000	23.000		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	53.180,94	73.800	73.800	73.800	73.800	73.800		56
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung Erläuterungen: Mittel für die systematische fachübergreifende Fortbildung (inkl. der Ortsbürgermeister*innen) im Rahmen der Verwaltungsmodernisierung.	10.519,72	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	145,80	500	500	500	500	500		
	561400 Aufwendungen für die allgemeine Betreuung der Bediensteten Erläuterungen: Betreuung durch den Arbeitsmedizinischen und Sicherheitstechnischen Dienst (ASD) des Gemeindeunfallversicherungsverban des Rheinland-Pfalz (incl. "Betriebliches Gesundheitsmanagement" und "Onboarding").	14.342,71	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000		
	561410 Aufwendungen Personalrat (§43 LPersVG) / Dienstversammlungen	3.991,60	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	561420 Aufwendungen Gleichstellungsbeauftragte (nach GemO)	622,17	500	500	500	500	500		


Verbandsgemeinde Wirges
Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung (PB)
Produkt	11201	Personal

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
	561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände Erläuterungen: Zentraler Ansatz für Dienst- und Schutzkleidung insbesondere nach den Unfallverhütungsvorschriften.	3.577,88	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	561910 Ausgleichsabgabe Schwerbehindertengesetz		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	562210 Fahrrad-Leasing Erläuterungen: Leasinggebühren im Rahmen des Fahrradleasings (Entgeltumwandlung). Gleichzeitig Erstattung der Beträge durch die Bediensteten (siehe auch Haushaltsstelle: 1.1.2.01.442900).	19.981,06	34.800	34.800	34.800	34.800	34.800		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	795.165,57	902.278	937.923	965.404	997.708	968.539	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-593.612,62	-719.578	-798.723	-819.104	-848.008	-826.539	E 8 ./ E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-593.612,62	-719.578	-798.723	-819.104	-848.008	-826.539	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.772,42	-6.222	-12.393	-12.393	-12.393	-12.393	481 ./ 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-601.385,04	-725.800	-811.116	-831.497	-860.401	-838.932	Summe E 20 bis E 22	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

1
11
11201

Zentrale Verwaltung
Innere Verwaltung (PB)
Personal

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2023	2024	2025	2026	2027	2028		
			in €							
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.295,90	99.800	47.800	47.800	47.800	47.800		642
	642420	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	18.314,84	65.000	13.000	13.000	13.000	13.000		
	642900	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	19.981,06	34.800	34.800	34.800	34.800	34.800		
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	8.710,00	9.000	9.200	9.200	9.200	9.200	651+652+661 669	651-652, 660-668
	662900	Sonstige laufende Einzahlungen	8.710,00	9.000	9.200	9.200	9.200	9.200		
F 8		Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	47.005,90	108.800	57.000	57.000	57.000	57.000	Summe F 1 bis F 7	
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	440.324,15	501.078	515.323	506.204	512.508	485.739		70-71
	702210	Vergütungen Arbeitnehmer	95.573,63	106.966	115.251	117.556	119.907	122.305		
	702220	Leistungszulagen Arbeitnehmer	1.666,42	2.139	2.305	2.351	2.398	2.446		
	703200	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	6.979,49	8.728	9.404	9.592	9.784	9.980		
	704210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	19.834,11	21.712	23.629	24.102	24.584	25.076		
	704220	Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	332,42	350	370	390	410	430		
	705100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	2.661,18							
	706200	Personalnebenauszahlungen Arbeitnehmer	90,00	112	112	112	112	112		
	707100	Beamte	97.742,79	111.800	111.800	96.500	96.500	63.300		
	709100	Pauschalierte Lohnsteuer	187,76	786	846	863	880	898		
	711100	Versorgungsauszahlungen Beamte	134.426,30	153.485	156.606	159.738	162.933	166.192		
	714900	Unterstützungsleistungen und dergl. Sonstige Personen	80.830,05	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000		
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	39.629,95	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000		72
	725430	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	3.688,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000		
	729200	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	35.941,95	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000		
F 11	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	17.940,47	25.600	32.300	29.000	23.000	23.000		74
	741420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an das Land	17.940,47	25.600	32.300	29.000	23.000	23.000		
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	47.282,44	73.800	73.800	73.800	73.800	73.800	76 J. 7695	7600- 7694, 7696- 7699
	761200	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	9.805,72	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
	761300	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	145,80	500	500	500	500	500		
	761400	Auszahlungen für die allgemeine Betreuung der Bediensteten	11.742,09	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000		
	761410	Auszahlungen Personalrat (§43 LPersVG) / Dienstversammlungen	1.407,72	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	761420	Auszahlungen Gleichstellungsbeauftragte (nach GemO)	622,17	500	500	500	500	500		
	761500	Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	3.577,88	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	761910	Ausgleichsabgabe Schwerbehindertengesetz		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	762210	Fahrrad-Leasing	19.981,06	34.800	34.800	34.800	34.800	34.800		
F 15		Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	545.177,01	648.478	669.423	657.004	657.308	630.539	Summe F 9 bis F 14	
F 16		Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-498.171,11	-539.678	-612.423	-600.004	-600.308	-573.539	F 8 J. F 15	
F 20		Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-498.171,11	-539.678	-612.423	-600.004	-600.308	-573.539	F 16 J. F 19	
		Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.772,42	6.222	12.393	12.393	12.393	12.393		798


Verbandsgemeinde Wirges
Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung (PB)
Produkt	11201	Personal

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
	798200 Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen Zentrale Dienste	7.772,42	6.222	12.393	12.393	12.393	12.393		
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.772,42	-6.222	-12.393	-12.393	-12.393	-12.393	698 ./ 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-505.943,53	-545.900	-624.816	-612.397	-612.701	-585.932	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-505.943,53	-545.900	-624.816	-612.397	-612.701	-585.932	F 23 + F 33	


Verbandsgemeinde Wirges
Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

1
11
11301

Zentrale Verwaltung
Innere Verwaltung (PB)
Organisation

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Innere Verwaltung)	
Produkt:	11301 Organisation
Produktverantwortlich:	I. Stoppel
Auftragsgrundlage:	GemO, Ratsbeschlüsse, Anweisungen des Bürgermeisters
Zielgruppe:	Mitarbeiter/innen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Aufgabengliederung, Geschäftsverteilung, Stellenbewertungen, Stellenbedarfsbemessung, Beurteilungswesen, Regelungen für den inneren Dienstbetrieb
Ziele:	Optimierung des Personaleinsatzes und der Prozessabläufe
Erläuterungen	

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	88.254,74	141.397	144.362	147.282	150.259	153.295		50-51
	502110 Dienstbezüge Beamte	14.018,07	627	640	653	666	679		
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	58.208,31	100.239	102.597	104.649	106.742	108.877		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	955,99	2.005	2.052	2.093	2.135	2.178		
	503100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte		8.871	8.042	8.203	8.367	8.534		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	3.858,60	8.180	8.372	8.539	8.710	8.884		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	10.917,28	20.347	21.034	21.455	21.884	22.322		
	504220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	217,82	270	750	800	850	900		
	505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen		78	78	78	78	78		
	506200 Personalaufwendungen Arbeitnehmer Erläuterungen: u.a. Arbeitgeberanteil Vermögenswirksame Leistungen.	26,76	44	44	44	44	44		
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer	51,91	736	753	768	783	799		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	72,05	150	150	150	150	150		56
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	72,05	150	150	150	150	150		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	88.326,79	141.547	144.512	147.432	150.409	153.445	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-88.326,79	-141.547	-144.512	-147.432	-150.409	-153.445	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-88.326,79	-141.547	-144.512	-147.432	-150.409	-153.445	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-9.571,45	-9.077	-14.935	-14.935	-14.935	-14.935	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-97.898,24	-150.624	-159.447	-162.367	-165.344	-168.380	Summe E 20 bis E 22	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung (PB)
 Produkt 11301 Organisation

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2023	2024	2025	2026	2027	2028		
			in €							
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen		88.319,68	141.397	144.362	147.282	150.259	153.295		70-71
	702110	Dienstbezüge Beamte	13.489,32	627	640	653	666	679		
	702210	Vergütungen Arbeitnehmer	58.802,00	100.239	102.597	104.649	106.742	108.877		
	702220	Leistungszulagen Arbeitnehmer	955,99	2.005	2.052	2.093	2.135	2.178		
	703100	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte		8.871	8.042	8.203	8.367	8.534		
	703200	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	3.858,60	8.180	8.372	8.539	8.710	8.884		
	704210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	10.917,28	20.347	21.034	21.455	21.884	22.322		
	704220	Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	217,82	270	750	800	850	900		
	705100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen		78	78	78	78	78		
	706200	Personalnebenszahlungen Arbeitnehmer	26,76	44	44	44	44	44		
	709100	Pauschalierte Lohnsteuer	51,91	736	753	768	783	799		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen		72,05	150	150	150	150	150	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	761300	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	72,05	150	150	150	150	150		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		88.391,73	141.547	144.512	147.432	150.409	153.445	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-88.391,73	-141.547	-144.512	-147.432	-150.409	-153.445	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-88.391,73	-141.547	-144.512	-147.432	-150.409	-153.445	F 16 J. F 19	
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		9.571,45	9.077	14.935	14.935	14.935	14.935		798
	798200	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen Zentrale Dienste	9.571,45	9.077	14.935	14.935	14.935	14.935		
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		-9.571,45	-9.077	-14.935	-14.935	-14.935	-14.935	698 J. 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-97.963,18	-150.624	-159.447	-162.367	-165.344	-168.380	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag		-97.963,18	-150.624	-159.447	-162.367	-165.344	-168.380	F 23 + F 33	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

1
11
11401

Zentrale Verwaltung
Innere Verwaltung (PB)
Gebäudemanagement und Liegenschaften

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Innere Verwaltung)	
Produkt:	11401 Gebäudemanagement und Liegenschaften
Produktverantwortlich:	M. Menges
Auftragsgrundlage:	GemO, Mietrecht, Ratsbeschlüsse, Anweisungen der Stadt-/ Ortsbürgermeister
Zielgruppe:	Einwohner/innen, Sonstige
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Betrieb, Unterhaltung und Reinigung des Rathauses, Verwaltung der Liegenschaften, Erwerb / Verkauf von Grundstücken, Kataster- und Vermessungsangelegenheiten
Ziele:	bedarfsgerechte und kostengünstige Bereitstellung von Gebäuden, Vermarktung von Grundstücken&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	34.360	14.350	14.250	14.010	14.010		41
	414420 Zuweisungen u Zuschüsse f ffd Zwecke vom Land Erläuterungen: Landeszuweisungen aus der KIPKI-Förderung für die Umrüstung auf LED Beleuchtung.		20.000						
	415100 Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen		14.360	14.350	14.250	14.010	14.010		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	34.360	14.350	14.250	14.010	14.010	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	102.619,70	98.995	103.406	105.423	107.482	109.580		50-51
	502110 Dienstbezüge Beamte	19.312,56	24.582	25.074	25.575	26.087	26.609		
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	52.528,19	47.199	50.715	51.729	52.764	53.819		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	924,05	944	1.014	1.034	1.055	1.076		
	503100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	7.918,08	9.017	8.175	8.339	8.506	8.676		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	3.778,70	3.851	4.138	4.221	4.305	4.391		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	10.948,07	9.580	10.398	10.606	10.818	11.034		
	504220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	303,87	340	380	400	420	440		
	505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	6.798,97	3.039	3.044	3.044	3.044	3.044		
	506200 Personalaufwendungen Arbeitnehmer Erläuterungen: u.a. Arbeitgeberanteil Vermögenswirksame Leistungen.	95,88	96	96	96	96	96		
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer	11,33	347	372	379	387	395		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	172.657,23	141.600	47.700	47.700	47.700	47.700		52
	522110 Gas Erläuterungen: Heizkosten für die Büroflächen in der "Neuen Mitte" im Rahmen der Nebenkostenabrechnung.	1.813,53	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000		
	522120 Strom Erläuterungen: Stromkosten für die Büroflächen in der "Neuen Mitte" (Vertrag mit der EVM).	4.606,94	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000		
	522200 Wasser/Abwasser Erläuterungen: Abgaben für die Büroflächen in dem Bereich "Neue Mitte" gemäß Nebenkostenabrechnung.	845,38	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		


Verbandsgemeinde Wirges
Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung (PB)
Produkt	11401	Gebäudemanagement und Liegenschaften

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
522300	Abfall Erläuterungen: Abfallgebühren für die Büroflächen in dem Bereich "Neue Mitte" gemäß Nebenkostenabrechnung.	665,45	600	700	700	700	700		
523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Aufwendungen für die allgemeine bauliche Unterhaltung des Verwaltungsgebäudes (26.000 €).	152.247,09	120.000	26.000	26.000	26.000	26.000		
523200	Bewirtschaftung d Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Nebenkosten für den Bereich "Neue Mitte", sowie Streugut/Winterdienst für Wege und Plätze am Verwaltungsgebäude.	10.483,88	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000		
523800	Geringw Geräte, Ausstatt- Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst	1.994,96	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
E 11	– Abschreibungen	0,00	70.970	71.260	70.930	70.320	70.320		53
532200	AfA Immat Vermögst a gel Zuwend		850	850	850	850	850		
532300	AfA Gezahlte InvestZusch als Nutzungsrecht		1.320	1.320	1.320	1.320	1.320		
534700	AfA Grundstücke mit Verwaltungsgebäuden		47.200	47.160	46.830	46.220	46.220		
535800	AfA Straßen Wege Plätze u Verkehrsmittelanlagen		90	90	90	90	90		
536700	AfA Verwaltungsgebäude auf fremdem Grund		21.510	21.840	21.840	21.840	21.840		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	59.265,77	64.300	64.350	64.350	64.350	64.350		56
561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	93,98	100	100	100	100	100		
562100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen Erläuterungen: Miete für die Büroflächen in der "Neuen Mitte".	58.012,44	62.600	62.600	62.600	62.600	62.600		
563400	Telefon, Datenübertragungskosten Erläuterungen: Aufwand im Rahmen der Nebenkostenabrechnung für die Büroflächen in der "Neuen Mitte".	128,71	100	150	150	150	150		
564100	Versicherungsbeiträge Erläuterungen: Versicherungsbeiträge für die "Neue Mitte".	1.030,64	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300		
564110	Gebäudeversicherungen		200	200	200	200	200		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	334.542,70	375.865	286.716	288.403	289.852	291.950	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-334.542,70	-341.505	-272.366	-274.153	-275.842	-277.940	E 8 ./ E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-334.542,70	-341.505	-272.366	-274.153	-275.842	-277.940	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	94.039,18	-5.915	83.718	83.718	83.718	83.718	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-240.503,52	-347.420	-188.648	-190.435	-192.124	-194.222	Summe E 20 bis E 22	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

1
11
11401

Zentrale Verwaltung
Innere Verwaltung (PB)
Gebäudemanagement und Liegenschaften

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	20.000	0	0	0	0		61
	614420 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke vom Land		20.000						
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	20.000	0	0	0	0	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	102.619,70	98.995	103.406	105.423	107.482	109.580		70-71
	702110 Dienstbezüge Beamte	19.312,56	24.582	25.074	25.575	26.087	26.609		
	702210 Vergütungen Arbeitnehmer	52.528,19	47.199	50.715	51.729	52.764	53.819		
	702220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	924,05	944	1.014	1.034	1.055	1.076		
	703100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	7.918,08	9.017	8.175	8.339	8.506	8.676		
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	3.778,70	3.851	4.138	4.221	4.305	4.391		
	704210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	10.948,07	9.580	10.398	10.606	10.818	11.034		
	704220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	303,87	340	380	400	420	440		
	705100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	6.798,97	3.039	3.044	3.044	3.044	3.044		
	706200 Personalnebenauszahlungen Arbeitnehmer	95,88	96	96	96	96	96		
	709100 Pauschalierte Lohnsteuer	11,33	347	372	379	387	395		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	161.333,50	141.600	47.700	47.700	47.700	47.700		72
	722110 Gas		6.000	6.000	6.000	6.000	6.000		
	722120 Strom	4.600,26	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000		
	722200 Wasser/Abwasser		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	722300 Abfall		600	700	700	700	700		
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	149.307,29	120.000	26.000	26.000	26.000	26.000		
	723200 Bewirtschaftung d Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u Gebäudeeinrichtungen	5.400,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000		
	723800 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst	2.025,95	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	61.706,42	64.300	64.350	64.350	64.350	64.350	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	761300 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	93,98	100	100	100	100	100		
	762100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	61.612,44	62.600	62.600	62.600	62.600	62.600		
	763400 Telefon, Datenübertragungskosten		100	150	150	150	150		
	764100 Versicherungsbeiträge		1.300	1.300	1.300	1.300	1.300		
	764110 Gebäudeversicherungen		200	200	200	200	200		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	325.659,62	304.895	215.456	217.473	219.532	221.630	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-325.659,62	-284.895	-215.456	-217.473	-219.532	-221.630	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-325.659,62	-284.895	-215.456	-217.473	-219.532	-221.630	F 16 J. F 19	
	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	99.914,29	0	89.956	89.956	89.956	89.956		698
	698200 Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen Zentrale Dienste	99.914,29		89.956	89.956	89.956	89.956		
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.875,11	5.915	6.238	6.238	6.238	6.238		798
	798200 Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen Zentrale Dienste	5.875,11	5.915	6.238	6.238	6.238	6.238		
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	94.039,18	-5.915	83.718	83.718	83.718	83.718	698 J. 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-231.620,44	-290.810	-131.738	-133.755	-135.814	-137.912	Summe F 20 bis F 22	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung (PB)
Produkt	11401	Gebäudemanagement und Liegenschaften

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	117.556,29	0	0	0	0	0		785
	785930 Ausz. f. Baumaßnahmen (AIB)	117.556,29							
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	117.556,29	0	0	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-117.556,29	0	0	0	0	0	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-349.176,73	-290.810	-131.738	-133.755	-135.814	-137.912	F 23 + F 33	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

1
11
11402

Zentrale Verwaltung
Innere Verwaltung (PB)
Bauhof und Fuhrpark

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Innere Verwaltung)	
Produkt:	11402 Bauhof und Fuhrpark
Produktverantwortlich:	M. Menges
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse und Anweisungen, Aufträge
Zielgruppe:	Mitarbeiter/innen und Einwohner/innen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Verwaltung der Bauhöfe der Verbandsgemeinde, Überwachung der Aufgabenwahrnehmung; Anschaffung, Unterhaltung und Einsatzverwaltung der Fahrzeuge und Gerätschaften
Ziele:	Optimierung des Arbeitereinsatzes und der Ablauforganisation, Kosten-/Leistungsrechnung Bauhof&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	400	200	200	200	200		442
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen v Gemeinden u Gemeindeverbänden Erläuterungen: Kostenerstattungen von Gemeinden für den Einsatz der VG-Arbeiter.		400	200	200	200	200		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	400	200	200	200	200	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	110.711,05	117.364	121.569	123.998	126.476	129.004		50-51
	502110 Dienstbezüge Beamte		4.190	4.274	4.359	4.446	4.535		
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	85.274,48	85.590	88.463	90.232	92.037	93.878		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	1.425,10	1.712	1.769	1.804	1.840	1.877		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	5.924,95	6.984	7.219	7.363	7.510	7.660		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	17.752,99	17.373	18.137	18.500	18.870	19.247		
	504220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	259,11	280	450	470	490	510		
	505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen		518	519	519	519	519		
	506200 Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer Erläuterungen: u.a. Arbeitgeberanteil Vermögenswirksame Leistungen.	53,26	88	88	88	88	88		
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer	21,16	629	650	663	676	690		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.203,29	19.500	24.600	19.600	19.600	19.600		52
	522300 Abfall Erläuterungen: Jahresgebühr der Mülltonne am Bauhof.	158,65	300	400	400	400	400		
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Unterhaltung des Bauhofgebäudes mit Lager, Sozialräumen, Garage, Werkstatt.	3.067,14	3.000	8.000	3.000	3.000	3.000		
	523200 Bewirtschaftung d Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Reinigungsmittel und Toilettenartikel.	76,40	200	200	200	200	200		
	523510 Wartungs- und Instandsetzungskosten (Fahrzeugunterhaltung)	5.915,38	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000		
	523520 Betriebs- und Schmierstoffe (Fahrzeugunterhaltung)	5.195,14	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.711,39	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		


Verbandsgemeinde Wirges
Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung (PB)
 Produkt 11402 Bauhof und Fuhrpark

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
	Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst Erläuterungen: Anschaffung von Kleingeräten und Ausrüstungsgegenständen bis 1.000,- €.	1.079,19	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		
E 11	– Abschreibungen	0,00	21.780	18.200	17.880	18.270	18.600		53
	534900 AfA Grundstücke mit sonstigen Gebäuden		12.980	12.980	12.980	12.980	12.980		
	538100 AfA Fahrzeuge		5.930	2.240	2.350	2.580	2.880		
	538500 AfA Betriebs- u Geschäftsausstattung		2.870	2.980	2.550	2.710	2.740		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	6.013,45	6.750	7.050	7.050	7.050	7.050		56
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	118,00							
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	230,51	300	300	300	300	300		
	561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzbekleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	611,78	800	800	800	800	800		
	563410 Fernmeldegebühren Erläuterungen: Festanschluss Bauhof und Mobilfunk der Bauhofarbeiter.	270,78	450	450	450	450	450		
	564120 Kfz-Versicherungen	3.482,41	3.700	4.000	4.000	4.000	4.000		
	568200 Kraftfahrzeugsteuer	1.299,97	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	134.927,79	165.394	171.419	168.528	171.396	174.254	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-134.927,79	-164.994	-171.219	-168.328	-171.196	-174.054	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-134.927,79	-164.994	-171.219	-168.328	-171.196	-174.054	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.770,93	-1.427	-2.441	-2.441	-2.441	-2.441	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-136.698,72	-166.421	-173.660	-170.769	-173.637	-176.495	Summe E 20 bis E 22	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

1
11
11402

Zentrale Verwaltung
Innere Verwaltung (PB)
Bauhof und Fuhrpark

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl.	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2023	Nachträge 2024	2025	2026	2027	2028		
			in €							
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	400	200	200	200	200		642
	642430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen v Gemeinden u Gemeindeverbänden		400	200	200	200	200		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		0,00	400	200	200	200	200	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen		110.711,05	117.364	121.569	123.998	126.476	129.004		70-71
	702110	Dienstbezüge Beamte		4.190	4.274	4.359	4.446	4.535		
	702210	Vergütungen Arbeitnehmer	85.274,48	85.590	88.463	90.232	92.037	93.878		
	702220	Leistungszulagen Arbeitnehmer	1.425,10	1.712	1.769	1.804	1.840	1.877		
	703200	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	5.924,95	6.984	7.219	7.363	7.510	7.660		
	704210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	17.752,99	17.373	18.137	18.500	18.870	19.247		
	704220	Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	259,11	280	450	470	490	510		
	705100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen		518	519	519	519	519		
	706200	Personalnebensauszahlungen Arbeitnehmer	53,26	88	88	88	88	88		
	709100	Pauschalierte Lohnsteuer	21,16	629	650	663	676	690		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		18.534,86	19.500	24.600	19.600	19.600	19.600		72
	722300	Abfall	132,20	300	400	400	400	400		
	723100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	3.136,73	3.000	8.000	3.000	3.000	3.000		
	723200	Bewirtschaftung d Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u Gebäudeeinrichtungen	76,40	200	200	200	200	200		
	723510	Wartungs- und Instandsetzungskosten (Fahrzeugunterhaltung)	7.270,74	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000		
	723520	Betriebs- und Schmierstoffe (Fahrzeugunterhaltung)	5.198,40	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	723700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.641,20	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		
	723800	Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst	1.079,19	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen		6.013,45	6.750	7.050	7.050	7.050	7.050	76 J. 7695	7600- 7694, 7696- 7699
	761200	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	118,00							
	761300	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	230,51	300	300	300	300	300		
	761500	Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	611,78	800	800	800	800	800		
	763410	Fernmeldegebühren	270,78	450	450	450	450	450		
	764120	Kfz-Versicherungen	3.482,41	3.700	4.000	4.000	4.000	4.000		
	768200	Kraftfahrzeugsteuer	1.299,97	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		135.259,36	143.614	153.219	150.648	153.126	155.654	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-135.259,36	-143.214	-153.019	-150.448	-152.926	-155.454	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-135.259,36	-143.214	-153.019	-150.448	-152.926	-155.454	F 16 J. F 19	
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.770,93	1.427	2.441	2.441	2.441	2.441		798
	798200	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen Zentrale Dienste	1.770,93	1.427	2.441	2.441	2.441	2.441		
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		-1.770,93	-1.427	-2.441	-2.441	-2.441	-2.441	698 J. 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-137.030,29	-144.641	-155.460	-152.889	-155.367	-157.895	Summe F 20 bis F 22	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung (PB)
 Produkt 11402 Bauhof und Fuhrpark

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	35.000	6.000	6.000	6.000	6.000		785
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen		30.000	3.000	3.000	3.000	3.000		
	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung		5.000	3.000	3.000	3.000	3.000		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	35.000	6.000	6.000	6.000	6.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-35.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-137.030,29	-179.641	-161.460	-158.889	-161.367	-163.895	F 23 + F 33	

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		in €							
1140299992052 Bauhofausstattung									
1	11402	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	6.000	6.000	6.000	6.000	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	0	0,00	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

1
11
11403

Zentrale Verwaltung
Innere Verwaltung (PB)
Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Innere Verwaltung)	
Produkt:	11403 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)
Produktverantwortlich:	I. Stoppel
Auftragsgrundlage:	Dienstanweisungen, Beschlüsse und Konzepte
Zielgruppe:	Mitarbeiter/innen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Planung, Einsatz, Anschaffung und Betreuung von Datenverarbeitungs-, Telekommunikations- und sonstigen technischen Anlagen; Anschaffung, Pflege und Bereitstellung von Software sowie Schulung des Personals in dessen Anwendung
Ziele:	Sicherstellung des permanenten und reibungslosen Einsatzes aller technischen Anlagen&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen-vorschriften	Konto-nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	10.880	14.170	14.620	14.060	13.760		41
	415100 Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen		10.880	14.170	14.620	14.060	13.760		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	10.880	14.170	14.620	14.060	13.760	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	284.699,91	351.707	433.535	442.216	451.071	460.102		50-51
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	208.915,68	259.964	328.458	335.027	341.728	348.563		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	3.266,65	5.744	6.569	6.700	6.834	6.971		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	18.258,08	23.437	26.802	27.338	27.885	28.443		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	52.793,97	58.299	67.340	68.687	70.061	71.462		
	504220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	843,88	1.900	1.700	1.750	1.800	1.850		
	505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	-39,98							
	506200 Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer Erläuterungen: u.a. Arbeitgeberanteil Vermögenswirksame Leistungen.	252,68	254	254	254	254	254		
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer	408,95	2.109	2.412	2.460	2.509	2.559		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.415,46	57.500	28.000	34.000	34.000	34.000		52
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung Erläuterungen: Ersatzbeschaffung von PC's/Drucker die als Festwerte erfasst sind.	44.423,52	53.500	24.000	30.000	30.000	30.000		
	523800 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst Erläuterungen: Budget für IT Kleingeräte/-teile wie Smartphones, Tastaturen, Netzteile, Netzwerkkabel, usw.	3.884,08	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000		
	525310 Kostenerstattungen an Eigenbetriebe	107,86							
E 11	– Abschreibungen	0,00	57.810	76.530	78.980	76.030	74.260		53
	532100 AfA Gewerbl Schutzrechte u ähnl Rechte		38.930	58.040	56.730	55.380	53.950		
	538500 AfA Betriebs- u Geschäftsausstattung		18.880	18.490	22.250	20.650	20.310		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	183.407,84	288.700	277.800	272.800	272.800	272.800		56
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung Erläuterungen: Aus- und Fortbildungskosten für den Fachbereich 1.	20.174,89	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000		
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	2.488,06	700	1.800	1.800	1.800	1.800		



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung (PB)
Produkt	11403	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
562400	Datenverarbeitung Erläuterungen: Dienstleistungsaufwand allgemein. Im Jahr 2025 weiterer Dienstleistungsaufwand für die Einrichtung des neuen Finanzprogrammes (u.a. Jahresabschlüsse) und die Ausweitung des Anordnungsworkflows.	5.474,08	21.000	12.000	7.000	7.000	7.000		
562410	Laufende Lizenzaufwendungen Erläuterungen: Wartung der EDV-Anlage. Anstieg durch Preisanpassungen, zusätzliche Softwarepflege aufgrund neuer Software sowie Lizenzenerweiterungen.	155.270,81	242.000	239.000	239.000	239.000	239.000		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	516.523,21	755.717	815.865	827.996	833.901	841.162	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-516.523,21	-744.837	-801.695	-813.376	-819.841	-827.402	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-516.523,21	-744.837	-801.695	-813.376	-819.841	-827.402	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-34.889,20	-26.476	-35.547	-35.547	-35.547	-35.547	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-551.412,41	-771.313	-837.242	-848.923	-855.388	-862.949	Summe E 20 bis E 22	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

1
11
11403

Zentrale Verwaltung
Innere Verwaltung (PB)
Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl.	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2023	Nachträge 2024	2025	2026	2027	2028		
			in €							
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen		320.187,55	378.957	433.535	442.216	451.071	460.102		70-71
	702210	Vergütungen Arbeitnehmer	244.403,32	287.214	328.458	335.027	341.728	348.563		
	702220	Leistungszulagen Arbeitnehmer	3.266,65	5.744	6.569	6.700	6.834	6.971		
	703200	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	18.258,08	23.437	26.802	27.338	27.885	28.443		
	704210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	52.793,97	58.299	67.340	68.687	70.061	71.462		
	704220	Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	843,88	1.900	1.700	1.750	1.800	1.850		
	705100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	-39,98							
	706200	Personalnebenauszahlungen Arbeitnehmer	252,68	254	254	254	254	254		
	709100	Pauschalierte Lohnsteuer	408,95	2.109	2.412	2.460	2.509	2.559		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		50.738,71	57.500	28.000	34.000	34.000	34.000		72
	723700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	44.996,62	53.500	24.000	30.000	30.000	30.000		
	723800	Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst	5.651,90	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000		
	725310	Kostenerstattungen an Eigenbetriebe	90,19							
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen		181.192,01	288.700	277.800	272.800	272.800	272.800	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	761200	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	18.636,29	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000		
	761300	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	2.488,06	700	1.800	1.800	1.800	1.800		
	762400	Datenverarbeitung	5.160,90	21.000	12.000	7.000	7.000	7.000		
	762410	Laufende Lizenzzahlungen	154.906,76	242.000	239.000	239.000	239.000	239.000		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		552.118,27	725.157	739.335	749.016	757.871	766.902	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-552.118,27	-725.157	-739.335	-749.016	-757.871	-766.902	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-552.118,27	-725.157	-739.335	-749.016	-757.871	-766.902	F 16 J. F 19	
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		34.889,20	26.476	35.547	35.547	35.547	35.547		798
	798200	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen Zentrale Dienste	34.889,20	26.476	35.547	35.547	35.547	35.547		
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		-34.889,20	-26.476	-35.547	-35.547	-35.547	-35.547	698 J. 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-587.007,47	-751.633	-774.882	-784.563	-793.418	-802.449	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		48.945,01	68.200	24.900	1.000	1.000	1.000		681
	681300	Investitionszuwendungen von Sondervermögen Erläuterungen: Anteil der VG-Werke (20 %) an der EDV-Ausstattung (investiv).	48.945,01	68.200	24.900	1.000	1.000	1.000		
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		48.945,01	68.200	24.900	1.000	1.000	1.000	Summe F 24 bis F 26	
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		38.712,21	21.500	38.000	0	0	0		781, 784
	781310	Investitionszuwendungen / an Sondervermögen / an Eigenbetriebe	382,31							
	784100	Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	38.329,90	21.500	38.000					
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen		217.015,51	332.200	90.000	5.000	5.000	5.000		785
	785710	Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung	189.084,84	145.200	90.000	5.000	5.000	5.000		
	785930	Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	27.930,67	187.000						
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		255.727,72	353.700	128.000	5.000	5.000	5.000	Summe F 28 bis F 31	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung (PB)
Produkt	11403	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-206.782,71	-285.500	-103.100	-4.000	-4.000	-4.000	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-793.790,18	-1.037.133	-877.982	-788.563	-797.418	-806.449	F 23 + F 33	

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
				2025	2026	2027	2028		
in €									
1140399992054 Beschaffung bewegliches Vermögen EDV-Bereich									
1	11403	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	17.300	1.000	1.000	1.000	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	90.000	5.000	5.000	5.000	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-72.700	-4.000	-4.000	-4.000	0	0,00	
Erläuterung: Pauschaler Ansatz für Betriebs- und Geschäftsausstattung im IT-Bereich. Im Jahr 2025 Anschaffung von Zugriffslizenzen Emailserver-Exchange, Office 2024 für Rathaus und neue Mitte, Think pad. Gleichzeitig 20 % Erstattung der VG-Werke.									
2042 WKB-Software									
1	11403	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.600	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	38.000	0	0	0	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-30.400	0	0	0	0	0,00	
Erläuterung: Veranschlagung der noch ausstehenden Mittel für die Einrichtung der WKB-Software.									



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung (PB)
Produkt	11404	Sonstige zentrale Dienste

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Innere Verwaltung)	
Produkt:	11404 Sonstige zentrale Dienste
Produktverantwortlich:	I. Stoppel
Auftragsgrundlage:	Dienstanweisungen und Beschlüsse
Zielgruppe:	Mitarbeiter/innen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Zentrale Beschaffungen, Post- und Botendienste, Versicherungsangelegenheiten, Tätigkeiten für die Stadt-/Ortsgemeinden
Ziele:	Sicherstellung des termingerechten und kostengünstigsten Postverkehrs, Sicherstellung der erforderlichen Arbeitsmittel des Personals, wirtschaftlicher Einkauf, Sicherstellung eines wirtschaftlichen Versicherungsschutzes
Erläuterungen	

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	410	450	620	590	620		41
	415100 Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen		410	450	620	590	620		
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.533,30	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		43
	431910 Verwaltungsgebühren (Beglaubigungen)	2.533,30	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	81.013,11	111.216	121.216	105.810	75.000	75.000		442
	442310 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Eigenbetrieben Erläuterungen: Verwaltungskostenbeitrag des Eigenbetriebes (VG-Werke) für Leistungen durch die VG-Verwaltung im Zusammenhang mit der räumlichen Unterbringung im Verwaltungsgebäude (nur Sachkosten für gemeinsam genutzte Einricht.).	80.933,39	65.000	75.000	75.000	75.000	75.000		
	442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land Erläuterungen: Landeszufwendung für die Klimaschutzmanagerin (Befristet auf 2 Jahre).		46.216	46.216	30.810				
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	79,72							
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	83.546,41	114.126	124.166	108.930	78.090	78.120	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.098.249,88	1.067.499	1.082.635	1.103.887	1.125.562	1.147.670		50-51
	502110 Dienstbezüge Beamte	172.849,01	164.444	170.702	174.116	177.598	181.150		
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	632.789,36	593.939	622.244	634.689	647.383	660.331		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	11.217,30	11.973	12.445	12.694	12.948	13.207		
	503100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	64.122,49	73.155	69.317	70.703	72.117	73.559		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	46.084,28	48.849	50.775	51.791	52.827	53.884		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	135.614,72	121.512	127.572	130.123	132.725	135.380		
	504220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	2.970,38	4.100	3.700	3.800	3.900	4.000		
	505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	1.758,72	20.329	20.726	20.726	20.726	20.726		
	506100 Personalnebenaufwendungen Beamte Erläuterungen: u.a. Arbeitgeberanteil Vermögenswirksame Leistungen.	948,65							



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung (PB)
Produkt	11404	Sonstige zentrale Dienste

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
	506200 Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer Erläuterungen: u.a. Arbeitgeberanteil Vermögenswirksame Leistungen.	396,05	552	584	584	584	584		
	508900 Sonstige RST für n.g. Urlaub Überstunden u.ä.	28.655,60	24.250						
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer	843,32	4.396	4.570	4.661	4.754	4.849		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79.401,66	112.900	86.000	86.000	86.000	86.000		52
	522111 Gas (aus Zentr. D)	14.972,71	18.800	19.000	19.000	19.000	19.000		
	522121 Strom (aus Zentr. D)	20.560,86	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000		
	522201 Wasser/Abwasser (aus Zentr. D.)	2.501,42	2.600	3.000	3.000	3.000	3.000		
	522301 Abfall (aus Zentr. D.)	2.867,75	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500		
	523231 Gebäude Bewirtschaftung (a Zentr. D) einschl Bestand, d d Gebäude zuzure sind Erläuterungen: Im Jahre 2023 und 2024 incl. Erfolgshonorar für die Ausschreibung der Glasreinigung.	15.369,27	23.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung Erläuterungen: Da die Büroausstattungen im Rathaus als Festwert in der Bilanz berücksichtigt werden sind die jährlichen Anschaffungen direkt als Aufwand zu verbuchen.	15.271,01	27.000	12.000	12.000	12.000	12.000		
	523800 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst Erläuterungen: Geräte und Ausrüstungsgegenstände für den Hausmeister des Verwaltungsgebäudes (bis 1.000,- €).	1.849,92	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
	523801 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgeg (a Zentr. D)	1.008,72	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen Erläuterungen: Pauschaler Ansatz für Aufwendungen (Ausschreibungen, Planungen) an den alle Ortsgemeinden beteiligt sind. Ab dem Jahr 2015 ist der LEADER- Ansatz des Entwicklungsprogramms EULLE von jährlich 4.000 € eingestellt.	5.000,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000		
E 11	– Abschreibungen	0,00	5.020	2.680	3.490	3.360	3.420		53
	538500 AfA Betriebs- u Geschäftsausstattung		5.020	2.680	3.490	3.360	3.420		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	306.038,59	329.200	337.250	337.500	337.750	338.000		56
	561101 Aufwendungen für Personaleinstellungen NEU Erläuterungen: Ab dem Jahr 2024 werden hier alle Aufwendungen in Verbindung mit den Personaleinstellungen (z.B.: Veröffentlichungen, Stellenanzeigen, Flyer usw.) verbucht.		27.000	15.000	15.000	15.000	15.000		
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	2.428,86	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		
	562201 Leasing (aus zentr.D.)	12.853,68	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000		



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung (PB)
 Produkt 11404 Sonstige zentrale Dienste

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	in €						
	562900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Erläuterungen: Jährliche Kostenbeteiligung gemäß Verwahrungs- und Verwaltungsvertrag zwischen der Landesarchivverwaltung Rhld.Pfalz und der VG Wirges zur Abgeltung aller bei der Verwaltung des kommunalen Archivgutes entstehenden Sach- und Personalkosten.	21.352,68	10.800	11.250	11.500	11.750	12.000	
	563101	Büromaterial (aus zentr.D.)	28.296,03	28.200	28.200	28.200	28.200	28.200	
	563211	Bücher / Zeitschriften (aus zentr.D.)	23.190,86	20.200	20.200	20.200	20.200	20.200	
	563311	Porto (aus zentr.D.)	40.525,70	49.000	49.000	49.000	49.000	49.000	
	563411	Fernmeldegebühren (aus zentr.D.)	7.709,67	10.000	12.000	12.000	12.000	12.000	
	563521	Amtsblatt (aus zentr.D.) Erläuterungen: Anhebung Betrag Abo Wochenzeitung.	28.448,28	28.500	35.000	35.000	35.000	35.000	
	563601	Öffentlichkeitsarbeit	11.072,39						
	563901	Sonstige Geschäftsaufwendungen (aus Zentr.D.)	3.703,37	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	
	564101	Versicherungsbeiträge (aus zentr.D.)	117.916,07	121.000	125.000	125.000	125.000	125.000	
	564111	Gebäudeversicherungen (aus zentr.D.)	8.541,00	9.000	10.100	10.100	10.100	10.100	
	564201	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (aus zentr. D.)			6.000	6.000	6.000	6.000	
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		1.483.690,13	1.514.619	1.508.565	1.530.877	1.552.672	1.575.090	Summe E 9 bis E 14
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-1.400.143,72	-1.400.493	-1.384.399	-1.421.947	-1.474.582	-1.496.970	E 8 J. E 15
E 20	Ordentliches Ergebnis		-1.400.143,72	-1.400.493	-1.384.399	-1.421.947	-1.474.582	-1.496.970	E 16 + E 19
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		213.741,91	247.460	249.396	249.396	249.396	249.396	481 J. 581
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)		-1.186.401,81	-1.153.033	-1.135.003	-1.172.551	-1.225.186	-1.247.574	Summe E 20 bis E 22



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung (PB)
Produkt	11404	Sonstige zentrale Dienste

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2023	2024	2025	2026	2027	2028		
			in €							
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		2.533,30	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		63
	631910	Verwaltungsgebühren (Beglaubigungen)	2.533,30	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		69.157,93	111.216	121.216	105.810	75.000	75.000		642
	642310	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Eigenbetrieben	69.078,21	65.000	75.000	75.000	75.000	75.000		
	642420	Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom Land		46.216	46.216	30.810				
	642900	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	79,72							
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		71.691,23	113.716	123.716	108.310	77.500	77.500	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen		1.076.948,12	1.047.949	1.082.635	1.103.887	1.125.562	1.147.670		70-71
	702110	Dienstbezüge Beamte	175.842,36	164.444	170.702	174.116	177.598	181.150		
	702210	Vergütungen Arbeitnehmer	637.428,00	598.639	622.244	634.689	647.383	660.331		
	702220	Leistungszulagen Arbeitnehmer	11.217,30	11.973	12.445	12.694	12.948	13.207		
	703100	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	64.122,49	73.155	69.317	70.703	72.117	73.559		
	703200	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	46.084,28	48.849	50.775	51.791	52.827	53.884		
	704210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	135.614,72	121.512	127.572	130.123	132.725	135.380		
	704220	Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	2.970,38	4.100	3.700	3.800	3.900	4.000		
	705100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	1.758,72	20.329	20.726	20.726	20.726	20.726		
	706100	Personalnebenauszahlungen Beamte	670,50							
	706200	Personalnebenauszahlungen Arbeitnehmer	396,05	552	584	584	584	584		
	709100	Pauschalierte Lohnsteuer	843,32	4.396	4.570	4.661	4.754	4.849		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		85.286,85	112.900	86.000	86.000	86.000	86.000		72
	722111	Gas (aus Zentr. D)	21.979,35	18.800	19.000	19.000	19.000	19.000		
	722121	Strom (aus Zentr. D)	17.955,10	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000		
	722201	Wasser/Abwasser (aus Zentr. D.)	2.501,42	2.600	3.000	3.000	3.000	3.000		
	722301	Abfall (aus Zentr. D.)	3.229,43	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500		
	723231	Gebäude Bewirtschaftung (a Zentr D) einschl Bestand d d Gebäude zuzurech sind	16.417,29	23.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
	723700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.271,01	27.000	12.000	12.000	12.000	12.000		
	723800	Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst	1.924,53	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
	723801	Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgeg (a Zentr. D)	1.008,72	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	729200	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	5.000,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen		305.164,04	329.200	337.250	337.500	337.750	338.000	76 J. 7695	7600- 7694, 7696- 7699
	761101	Auszahlungen für Personaleinstellungen NEU		27.000	15.000	15.000	15.000	15.000		
	761300	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	2.478,39	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		
	762201	Leasing (aus zentr.D.)	13.472,99	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000		
	762900	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	21.352,68	10.800	11.250	11.500	11.750	12.000		
	763101	Büromaterial (aus zentr.D.)	26.160,14	28.200	28.200	28.200	28.200	28.200		
	763211	Bücher / Zeitschriften (aus zentr.D.)	23.967,45	20.200	20.200	20.200	20.200	20.200		
	763311	Porto (aus zentr.D.)	40.493,66	49.000	49.000	49.000	49.000	49.000		



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

1
11
11404

Zentrale Verwaltung
Innere Verwaltung (PB)
Sonstige zentrale Dienste

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
763411	Fernmeldegebühren (aus zentr.D.)	7.638,94	10.000	12.000	12.000	12.000	12.000		
763521	Amtsblatt (aus zentr.D.)	28.448,28	28.500	35.000	35.000	35.000	35.000		
763601	Öffentlichkeitsarbeit	11.072,39							
763901	Sonstige Geschäftsauszahlungen (Zentr. D.)	3.622,05	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000		
764101	Versicherungsbeiträge (aus zentr.D.)	117.916,07	121.000	125.000	125.000	125.000	125.000		
764111	Gebäudeversicherungen (aus zentr.D.)	8.541,00	9.000	10.100	10.100	10.100	10.100		
764201	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (aus zentr. D.)			6.000	6.000	6.000	6.000		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.467.399,01	1.490.049	1.505.885	1.527.387	1.549.312	1.571.670	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.395.707,78	-1.376.333	-1.382.169	-1.419.077	-1.471.812	-1.494.170	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.395.707,78	-1.376.333	-1.382.169	-1.419.077	-1.471.812	-1.494.170	F 16 J. F 19	
	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	232.646,78	247.460	265.677	265.677	265.677	265.677		698
698200	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen Zentrale Dienste	232.646,78	247.460	265.677	265.677	265.677	265.677		
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.904,87	0	16.281	16.281	16.281	16.281		798
798200	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen Zentrale Dienste	18.904,87		16.281	16.281	16.281	16.281		
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	213.741,91	247.460	249.396	249.396	249.396	249.396	698 J. 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.181.965,87	-1.128.873	-1.132.773	-1.169.681	-1.222.416	-1.244.774	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	497,05	22.000	3.000	1.000	1.000	1.000		681
681300	Investitionszuwendungen von Sondervermögen Erläuterungen: 20 %-Anteil der VG Werke an den investiven Anschaffungen.	497,05	22.000	3.000	1.000	1.000	1.000		
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	497,05	22.000	3.000	1.000	1.000	1.000	Summe F 24 bis F 26	
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	39.543,18	118.000	15.000	5.000	5.000	5.000		785
785600	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen Erläuterungen: Anschaffung einer Notstromanlage für das Rathaus.	24.910,31	105.000						
785710	Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung Erläuterungen: Investive Anschaffungen im Rathaus.	14.632,87	13.000	15.000	5.000	5.000	5.000		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	39.543,18	118.000	15.000	5.000	5.000	5.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-39.046,13	-96.000	-12.000	-4.000	-4.000	-4.000	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-1.221.012,00	-1.224.873	-1.144.773	-1.173.681	-1.226.416	-1.248.774	F 23 + F 33	

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
				2025	2026	2027	2028		
in €									
1140499992055 Auszahlungen für Betriebs-/Geschäftsausstattung Rathaus									
1	11404	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000	1.000	1.000	1.000	0	0,00

**Verbandsgemeinde Wirges****Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung**

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung (PB)
Produkt	11404	Sonstige zentrale Dienste

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		in €							
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	15.000	5.000	5.000	5.000	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-12.000	-4.000	-4.000	-4.000	0	0,00		
Erläuterung: Pauschaler Ansatz für die Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung im Rathaus, sowie 20 % Anteil der VG-Werke. Im Jahr 2025 ist die Anschaffung eines Klimagerätes für den Sitzungssaal eingeplant.									



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung (PB)
Produkt	11601	Finanz- und Kassenwesen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Innere Verwaltung)	
Produkt:	11601 Finanz- und Kassenwesen
Produktverantwortlich:	O. Isola
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Verordnungen und Beschlüsse
Zielgruppe:	Rat, Mitarbeiter/innen, Bürger/innen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Haushalts- und Finanzplanung, Haushaltssteuerung, Kommunaler Finanzausgleich, Finanz- und Anlagenbuchhaltung, Schuldenverwaltung, Steuerverwaltung, Verwaltung von Geld- und Kapitalvermögen, Zahlungsverkehr, Mahnung und Vollstreckung
Ziele:	Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft sowie ordnungsgemäße Erledigung aller Kassenangelegenheiten&

Erläuterungen

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.097,57	2.200	200	200	200	200		41
	419100 Transfererträge sonstiger öffentlicher Bereich Erläuterungen: Hebegebühren für fremde Abgaben (Landwirtschaftskammerbeitrag, Ortskirchensteuer). Wegfall der Ortskirchensteuer ab dem Jahr 2025.	2.097,57	2.200	200	200	200	200		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.405,00	9.200	9.200	9.200	9.200	9.200		442
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen v Gemeinden u Gemeindeverbänden Erläuterungen: Entschädigung für Vollstreckungshilfe (vom Westerwaldkreis).		200	200	200	200	200		
	442490 Kostenerstattungen u -umlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich Erläuterungen: Hebegebühren für fremde Abgaben (Vollstreckungshilfe für GEZ).	11.405,00	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	67.462,55	110.000	90.000	90.000	90.000	90.000		451-452, 46
	462200 Mahngebühren, Säumniszuschläge, Rücklastgebühren, Zustellungsgebühren u.a. Erläuterungen: Vollstreckungskosten der VG-Kasse (Mahngebühren, Säumniszuschläge usw.).	67.462,55	110.000	90.000	90.000	90.000	90.000		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	80.965,12	121.400	99.400	99.400	99.400	99.400	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	826.465,13	980.340	1.049.456	1.069.937	1.090.826	1.112.131		50-51
	502110 Dienstbezüge Beamte	192.029,82	231.247	220.115	224.517	229.007	233.587		
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	410.871,77	474.456	543.153	554.016	565.096	576.398		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	7.016,01	9.489	10.863	11.080	11.302	11.528		
	503100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	87.121,24	94.632	85.287	86.993	88.733	90.508		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	30.890,38	38.716	44.321	45.207	46.111	47.033		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	86.068,63	96.305	111.357	113.584	115.856	118.173		
	504220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	2.698,73	2.900	3.200	3.300	3.400	3.500		
	505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	8.094,15	28.590	26.726	26.726	26.726	26.726		
	506100 Personalnebenaufwendungen Beamte Erläuterungen: u.a. Arbeitgeberanteil Vermögenswirksame Leistungen.	758,90							



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung			
Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung (PB)	
Produkt	11601	Finanz- und Kassenwesen	

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
	506200 Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer Erläuterungen: u.a. Arbeitgeberanteil Vermögenswirksame Leistungen.	437,98	521	445	445	445	445		
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer	477,52	3.484	3.989	4.069	4.150	4.233		
E 11	– Abschreibungen	2.873,44	0	0	0	0	0		53
	539400 AfA a Umlaufvermögen	2.873,44							
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	7.305,20	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500		56
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung Erläuterungen: Aus- und Fortbildungskosten für den Fachbereich 5.	2.690,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	1.215,20	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
	565520 Pauschalwertberichtigung	3.400,00							
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	836.643,77	986.840	1.055.956	1.076.437	1.097.326	1.118.631	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-755.678,65	-865.440	-956.556	-977.037	-997.926	-1.019.231	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-755.678,65	-865.440	-956.556	-977.037	-997.926	-1.019.231	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-77.325,92	-48.341	-71.489	-71.489	-71.489	-71.489	481 ./. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-833.004,57	-913.781	-1.028.045	-1.048.526	-1.069.415	-1.090.720	Summe E 20 bis E 22	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

1
11
11601

Zentrale Verwaltung
Innere Verwaltung (PB)
Finanz- und Kassenwesen

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	198,10	2.200	200	200	200	200		61
	619100 TransferEZ sonstiger öffentlicher Bereich	198,10	2.200	200	200	200	200		
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.555,00	9.200	9.200	9.200	9.200	9.200		642
	642430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen v Gemeinden u Gemeindeverbänden		200	200	200	200	200		
	642490 Kostenerstattungen u -umlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	10.555,00	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000		
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	64.152,32	110.000	90.000	90.000	90.000	90.000	651+652+66./669	651-652, 660-668
	662200 Mahngebühren, Säumniszuschläge, Rücklastgebühren, Zustellungsgebühren u.a.	64.152,32	110.000	90.000	90.000	90.000	90.000		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	74.905,42	121.400	99.400	99.400	99.400	99.400	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	822.746,94	980.340	1.049.456	1.069.937	1.090.826	1.112.131		70-71
	702110 Dienstbezüge Beamte	192.303,59	231.247	220.115	224.517	229.007	233.587		
	702210 Vergütungen Arbeitnehmer	407.906,85	474.456	543.153	554.016	565.096	576.398		
	702220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	7.016,01	9.489	10.863	11.080	11.302	11.528		
	703100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	87.121,24	94.632	85.287	86.993	88.733	90.508		
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	30.890,38	38.716	44.321	45.207	46.111	47.033		
	704210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	85.264,10	96.305	111.357	113.584	115.856	118.173		
	704220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	2.698,73	2.900	3.200	3.300	3.400	3.500		
	705100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	8.094,15	28.590	26.726	26.726	26.726	26.726		
	706100 Personalnebenauszahlungen Beamte	536,39							
	706200 Personalnebenauszahlungen Arbeitnehmer	437,98	521	445	445	445	445		
	709100 Pauschalierte Lohnsteuer	477,52	3.484	3.989	4.069	4.150	4.233		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	3.905,20	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	761200 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.690,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	761300 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	1.215,20	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	826.652,14	986.840	1.055.956	1.076.437	1.097.326	1.118.631	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-751.746,72	-865.440	-956.556	-977.037	-997.926	-1.019.231	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-751.746,72	-865.440	-956.556	-977.037	-997.926	-1.019.231	F 16 J. F 19	
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	77.325,92	48.341	71.489	71.489	71.489	71.489		798
	798200 Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen Zentrale Dienste	77.325,92	48.341	71.489	71.489	71.489	71.489		
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-77.325,92	-48.341	-71.489	-71.489	-71.489	-71.489	698 J. 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-829.072,64	-913.781	-1.028.045	-1.048.526	-1.069.415	-1.090.720	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-829.072,64	-913.781	-1.028.045	-1.048.526	-1.069.415	-1.090.720	F 23 + F 33	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung (PB)
Produkt	11901	Rechtsangelegenheiten

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Innere Verwaltung)	
Produkt:	11901 Rechtsangelegenheiten
Produktverantwortlich:	I. Stoppel
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse und Anweisungen
Zielgruppe:	Mitarbeiter/innen, Rat und Bürgermeister
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Beratung und Unterstützung bei kommunalrechtliche Fragen, Unterstützung und Korrespondenz bei Rechtsstreitverfahren der Verbandsgemeinde, Stadt und Ortsgemeinden
Ziele:	Rechtsklarheit, möglichst schnelle Verfahrensabwicklung&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	576,10	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		451-452, 46
	462700 Versicherungserstattungen Erläuterungen: Erstattung von Verfahrenskosten.	554,10	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	462900 Sonstige laufende Erträge Erläuterungen: Erstattungen für Vollstreckungsmaßnahmen/Gerichtskosten.	22,00							
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	576,10	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.292,52	10.895	9.818	10.013	10.212	10.416		50-51
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	7.196,43	8.268	7.435	7.584	7.736	7.891		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	131,13	165	149	152	155	158		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	530,40	675	607	619	631	644		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	1.379,44	1.678	1.524	1.554	1.585	1.617		
	504220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	22,96	40	40	40	40	40		
	506200 Personalebenaufwendungen Arbeitnehmer Erläuterungen: u.a. Arbeitgeberanteil Vermögenswirksame Leistungen.	8,04	8	8	8	8	8		
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer	24,12	61	55	56	57	58		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150,00	150	150	150	150	150		52
	525900 an Sonstige Erläuterungen: Dienstzimmerentschädigung (Schiedsmann).	150,00	150	150	150	150	150		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	3.566,04	30.150	30.150	30.150	30.150	30.150		56
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	14,56	50	50	50	50	50		
	562500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen Erläuterungen: Rechtsstreitkosten.	3.248,38	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000		
	563100 Büromaterial Erläuterungen: Büromaterial für den Schiedsmann.	303,10	100	100	100	100	100		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.008,56	41.195	40.118	40.313	40.512	40.716	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-12.432,46	-40.195	-39.118	-39.313	-39.512	-39.716	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-12.432,46	-40.195	-39.118	-39.313	-39.512	-39.716	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-505,98	-307	-443	-443	-443	-443	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-12.938,44	-40.502	-39.561	-39.756	-39.955	-40.159	Summe E 20 bis E 22	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung (PB)
 Produkt 11901 Rechtsangelegenheiten

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	576,10	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	651+652+661, 669	651-652, 660-668
	662700 Versicherungserstattungen	554,10	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	662900 Sonstige laufende Einzahlungen	22,00							
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	576,10	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	9.292,52	10.895	9.818	10.013	10.212	10.416		70-71
	702210 Vergütungen Arbeitnehmer	7.196,43	8.268	7.435	7.584	7.736	7.891		
	702220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	131,13	165	149	152	155	158		
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	530,40	675	607	619	631	644		
	704210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	1.379,44	1.678	1.524	1.554	1.585	1.617		
	704220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	22,96	40	40	40	40	40		
	706200 Personalnebenauszahlungen Arbeitnehmer	8,04	8	8	8	8	8		
	709100 Pauschalierte Lohnsteuer	24,12	61	55	56	57	58		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	150,00	150	150	150	150	150		72
	725900 an Sonstige	150,00	150	150	150	150	150		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	4.268,14	30.150	30.150	30.150	30.150	30.150	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	761300 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	14,56	50	50	50	50	50		
	762500 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	3.950,48	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000		
	763100 Büromaterial	303,10	100	100	100	100	100		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	13.710,66	41.195	40.118	40.313	40.512	40.716	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-13.134,56	-40.195	-39.118	-39.313	-39.512	-39.716	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-13.134,56	-40.195	-39.118	-39.313	-39.512	-39.716	F 16 J. F 19	
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	505,98	307	443	443	443	443		798
	798200 Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen Zentrale Dienste	505,98	307	443	443	443	443		
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-505,98	-307	-443	-443	-443	-443	698 J. 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-13.640,54	-40.502	-39.561	-39.756	-39.955	-40.159	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-13.640,54	-40.502	-39.561	-39.756	-39.955	-40.159	F 23 + F 33	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12101 Statistik und Wahlen
 12201 allgemeines Ordnungsrecht
 12202 Gewerbe- und Gaststättenrecht
 12203 Bürgerbüro
 12301 Verkehrslenkung und Verkehrsregelung
 12302 Überwachung ruhender Verkehr
 12601 Brandschutz und techn. Hilfeleistung

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	70.210	58.770	64.910	73.210	88.710		41
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	260.787,03	283.000	283.000	283.000	283.000	283.000		43
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	174,00	1.174	1.174	1.174	1.174	1.174		441, 443, 444, 445
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	140.552,59	66.250	93.250	73.250	63.250	63.250		442
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	25.936,95	22.500	29.800	29.800	21.800	21.800		451-452, 46
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	427.450,57	443.134	465.994	452.134	442.434	457.934	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	949.836,05	1.038.529	1.081.536	1.101.775	1.114.891	1.135.898		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	493.550,30	550.200	517.300	404.100	404.100	404.100		52
E 11	– Abschreibungen	4.004,06	219.180	249.860	288.870	346.230	366.090		53
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	12.796,66	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500		54
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	239.565,63	240.925	233.075	215.075	210.075	210.075		56
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.699.752,70	2.061.334	2.094.271	2.022.320	2.087.796	2.128.663	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.272.302,13	-1.618.200	-1.628.277	-1.570.186	-1.645.362	-1.670.729	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-1.272.302,13	-1.618.200	-1.628.277	-1.570.186	-1.645.362	-1.670.729	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-63.716,02	-48.686	-68.588	-68.588	-68.588	-68.588	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-1.336.018,15	-1.666.886	-1.696.865	-1.638.774	-1.713.950	-1.739.317	Summe E 20 bis E 22	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	18.000	0	0	0	0		61
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	261.562,66	283.000	283.000	283.000	283.000	283.000		63
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	174,00	1.174	1.174	1.174	1.174	1.174		641
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85.798,62	66.250	93.250	73.250	63.250	63.250		642
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	17.399,53	22.500	21.800	21.800	21.800	21.800	651+652+66./669	651-652, 660-668
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	364.934,81	390.924	399.224	379.224	369.224	369.224	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	955.004,83	1.038.529	1.081.536	1.101.775	1.114.891	1.135.898		70-71
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	494.056,54	550.200	517.300	404.100	404.100	404.100		72
F 11	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	12.796,66	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500		74
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	237.575,86	240.925	233.075	215.075	210.075	210.075	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.699.433,89	1.842.154	1.844.411	1.733.450	1.741.566	1.762.573	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.334.499,08	-1.451.230	-1.445.187	-1.354.226	-1.372.342	-1.393.349	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.334.499,08	-1.451.230	-1.445.187	-1.354.226	-1.372.342	-1.393.349	F 16 J. F 19	
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	63.716,02	48.686	68.588	68.588	68.588	68.588		798
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-63.716,02	-48.686	-68.588	-68.588	-68.588	-68.588	698 J. 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.398.215,10	-1.499.916	-1.513.775	-1.422.814	-1.440.930	-1.461.937	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	44.803,89	197.600	26.800	329.300	426.800	741.300		681
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	9.000,00	0	8.000	8.000	0	0		684-689
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	53.803,89	197.600	34.800	337.300	426.800	741.300	Summe F 24 bis F 26	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	1.107.768,07	826.850	758.500	1.078.000	2.816.000	1.225.000		785
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.107.768,07	826.850	758.500	1.078.000	2.816.000	1.225.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.053.964,18	-629.250	-723.700	-740.700	-2.389.200	-483.700	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-2.452.179,28	-2.129.166	-2.237.475	-2.163.514	-3.830.130	-1.945.637	F 23 + F 33	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12101	Statistik und Wahlen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (2 Sicherheit und Ordnung)	
Produkt:	12101 Statistik und Wahlen
Produktverantwortlich:	I. Stoppel
Auftragsgrundlage:	GemO, Wahlgesetze und -verordnungen
Zielgruppe:	Wahlberechtigte, Parteien, Wahlbewerber/innen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Durchführung der Wahlen und Gewährleistung eines rechtlich einwandfreien Wahlablaufs sowie Feststellung der Wahlergebnisse, Statistiken, Bürgerentscheide und -begehren
Ziele:	Gewährleistung eines rechtssicheren Wahlablaufs und zügige Feststellung der Wahlergebnisse&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	6.000	30.000	10.000	0	0		442
442410	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund Erläuterungen: Wahlkostenerstattung (2024 = Europawahl/ 2025 = Bundestagswahl).		6.000	10.000					
442420	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land Erläuterungen: Wahlkostenerstattung (Landtagswahl 2026).				10.000				
442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen v Gemeinden u Gemeindeverbänden Erläuterungen: Wahlkostenerstattung (Landratswahl).			20.000					
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	6.000	30.000	10.000	0	0	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	26.306,06	48.886	50.802	51.665	45.044	45.941		50-51
501900	Personalaufwendungen für Sonstige ehrenamtlich Tätige u.a. der Feuerwehr Erläuterungen: Erfrischungsgeld der Wahlvorstände.		6.000	7.500	7.500				
502110	Dienstbezüge Beamte	3.715,32	4.370	4.673	4.766	4.861	4.958		
502210	Vergütungen Arbeitnehmer	15.459,46	23.794	24.270	24.755	25.250	25.755		
502220	Leistungszulagen Arbeitnehmer	196,30	476	485	495	505	515		
503100	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	1.952,39	6.653	6.047	6.168	6.291	6.417		
503200	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	1.311,13	1.942	1.980	2.020	2.060	2.101		
504210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	3.510,01	4.830	4.976	5.076	5.178	5.282		
504220	Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	80,26	90	110	120	130	140		
505100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	9,69	540	567	567	567	567		
506200	Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer Erläuterungen: u.a. Arbeitgeberanteil Vermögenswirksame Leistungen.	11,40	16	16	16	16	16		
509100	Pauschalierte Lohnsteuer	60,10	175	178	182	186	190		
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	15,36	31.100	5.100	5.100	100	100		56
561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	15,36	100	100	100	100	100		


Verbandsgemeinde Wirges
Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

1
12
12101

Zentrale Verwaltung
Sicherheit und Ordnung
Statistik und Wahlen

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
	Sonstiges Geschäftsaufwendungen Erläuterungen: Sachkosten für die Durchführung der Wahlen (z.B. Anmietung PC's, Porto, Software, Druck Stimmzettel usw.).		31.000	5.000	5.000				
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	26.321,42	79.986	55.902	56.765	45.144	46.041	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-26.321,42	-73.986	-25.902	-46.765	-45.144	-46.041	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-26.321,42	-73.986	-25.902	-46.765	-45.144	-46.041	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.747,50	-1.735	-1.780	-1.780	-1.780	-1.780	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-28.068,92	-75.721	-27.682	-48.545	-46.924	-47.821	Summe E 20 bis E 22	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12101	Statistik und Wahlen

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Erläuterung	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	6.000	30.000	10.000	0	0		642
	642410 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund		6.000	10.000					
	642420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land				10.000				
	642430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen v. Gemeinden u Gemeindeverbänden			20.000					
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	6.000	30.000	10.000	0	0	Summe F 1 bis F 7	
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	26.306,06	48.886	50.802	51.665	45.044	45.941		70-71
	701900 Personalauszahlungen für Sonstige ehrenamtlich Tätige u.a. der Feuerwehr		6.000	7.500	7.500				
	702110 Dienstbezüge Beamte	3.715,32	4.370	4.673	4.766	4.861	4.958		
	702210 Vergütungen Arbeitnehmer	15.459,46	23.794	24.270	24.755	25.250	25.755		
	702220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	196,30	476	485	495	505	515		
	703100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	1.952,39	6.653	6.047	6.168	6.291	6.417		
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	1.311,13	1.942	1.980	2.020	2.060	2.101		
	704210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	3.510,01	4.830	4.976	5.076	5.178	5.282		
	704220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	80,26	90	110	120	130	140		
	705100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	9,69	540	567	567	567	567		
	706200 Personalnebenauszahlungen Arbeitnehmer	11,40	16	16	16	16	16		
	709100 Pauschalierte Lohnsteuer	60,10	175	178	182	186	190		
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	15,36	31.100	5.100	5.100	100	100	76 J. 7695	7600- 7694, 7696- 7699
	761300 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	15,36	100	100	100	100	100		
	763900 Sonstige Geschäftsauszahlungen		31.000	5.000	5.000				
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	26.321,42	79.986	55.902	56.765	45.144	46.041	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-26.321,42	-73.986	-25.902	-46.765	-45.144	-46.041	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-26.321,42	-73.986	-25.902	-46.765	-45.144	-46.041	F 16 J. F 19	
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.747,50	1.735	1.780	1.780	1.780	1.780		798
	798200 Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen Zentrale Dienste	1.747,50	1.735	1.780	1.780	1.780	1.780		
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.747,50	-1.735	-1.780	-1.780	-1.780	-1.780	698 J. 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-28.068,92	-75.721	-27.682	-48.545	-46.924	-47.821	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-28.068,92	-75.721	-27.682	-48.545	-46.924	-47.821	F 23 + F 33	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12201	allgemeines Ordnungsrecht

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (2 Sicherheit und Ordnung)	
Produkt:	12201 allgemeines Ordnungsrecht
Produktverantwortlich:	M. Goldhausen
Auftragsgrundlage:	Spezialgesetzliche Regelungen des Polizei- und Ordnungsrechts, Verordnungen und Satzungen
Zielgruppe:	Einwohner/innen und Sonstige
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Schutz und Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und der öffentlichen Ordnung durch präventive und repressive Maßnahmen, kommunaler Vollzugsdienst, Ahnung von Ordnungswidrigkeiten, Bußgeldverfahren, Fundsachen
Ziele:	Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	546,19	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		43
	Verwaltungsgebühren Ordnungsamt Erläuterungen: Gebühren werden nach EU-Dienstleistungsrichtlinie (tatsächlicher Zeitaufwand) berechnet.	546,19	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.247,21	15.000	13.000	13.000	13.000	13.000		442
	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen Erläuterungen: Erstattung des Aufwandes für die Unterbringung Obdachloser.	9.108,52	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen Erläuterungen: Erstattung von ordnungsbehördlichen Bestattungen.	12.138,69	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	-185,00	4.000	3.300	3.300	3.300	3.300		451-452, 46
	Ordnungsrechtliche Erträge aus Bußgeldern, Verwahrungsgelder u.a. Erläuterungen: Bußgelder und Zwangsgelder der Ordnungsverwaltung.	-185,00	4.000	3.300	3.300	3.300	3.300		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	21.608,40	20.000	17.300	17.300	17.300	17.300	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	135.292,12	188.996	186.263	189.797	193.400	197.075		50-51
	502110 Dienstbezüge Beamte	65.641,17	91.190	94.714	96.608	98.540	100.511		
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	25.833,38	45.943	47.104	48.046	49.007	49.987		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	449,33	919	942	961	980	1.000		
	503100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	25.450,82	25.763	17.590	17.942	18.301	18.667		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	1.886,36	3.749	3.844	3.921	3.999	4.079		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	5.285,40	9.326	9.657	9.850	10.047	10.248		
	504220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	456,28	480	550	600	650	700		
	505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	9.439,70	11.273	11.500	11.500	11.500	11.500		
	506100 Personalnebenaufwendungen Beamte Erläuterungen: u.a. Arbeitgeberanteil Vermögenswirksame Leistungen.	758,90							
	506200 Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer Erläuterungen: u.a. Arbeitgeberanteil Vermögenswirksame Leistungen.	15,96	16	16	16	16	16		
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer	74,82	337	346	353	360	367		



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12201	allgemeines Ordnungsrecht

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €										
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		14.956,32	15.100	15.100	15.100	15.100	15.100		52
	523800	Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst	297,02	300	300	300	300	300		
	529100	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen Erläuterungen: Kosten für die Unterhaltung von Obdachlosenunterkünften.	833,87	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800		
	529200	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen Erläuterungen: Aufwand nach dem Bundesseuchengesetz (u.a. Rattenbekämpfung), für Unfalluntersuchungen und für gesetzliche Bestattungen (auch für Nichtsesshafte).	13.825,43	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000		
E 11	– Abschreibungen		244,00	0	0	0	0	0		53
	539400	AfA a Umlaufvermögen	244,00							
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		6.500,00	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500		54
	541900	Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke an Sonstige Erläuterungen: Jährlicher Zuschuss an das Tierheim Montabaur e.V. für die Unterbringung herrenloser Tiere.	6.500,00	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		32.103,02	24.800	25.800	25.800	25.800	25.800		56
	561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung Erläuterungen: Aus- und Fortbildungskosten für den Fachbereich 2.	12.061,33	9.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
	561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	672,59	800	800	800	800	800		
	562100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen Erläuterungen: Mietzahlungen für die Anmietung von Wohnraum zur Unterbringung Obdachloser.	19.369,10	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		189.095,46	235.396	233.663	237.197	240.800	244.475	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-167.487,06	-215.396	-216.363	-219.897	-223.500	-227.175	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis		-167.487,06	-215.396	-216.363	-219.897	-223.500	-227.175	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-11.646,91	-7.133	-12.510	-12.510	-12.510	-12.510	481 ./. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)		-179.133,97	-222.529	-228.873	-232.407	-236.010	-239.685	Summe E 20 bis E 22	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

1
12
12201

Zentrale Verwaltung
Sicherheit und Ordnung
allgemeines Ordnungsrecht

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	546,19	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		63
	631930 Verwaltungsgebühren Ordnungsamt	546,19	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.965,63	15.000	13.000	13.000	13.000	13.000		642
	642590 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	1.117,64							
	642900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	9.744,02	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
	642910 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	9.103,97	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000		
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	1.150,55	4.000	3.300	3.300	3.300	3.300	651+652+66./669	651-652, 660-668
	662100 Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	1.150,55	4.000	3.300	3.300	3.300	3.300		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	21.662,37	20.000	17.300	17.300	17.300	17.300	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	134.945,98	188.996	186.263	189.797	193.400	197.075		70-71
	702110 Dienstbezüge Beamte	65.517,54	91.190	94.714	96.608	98.540	100.511		
	702210 Vergütungen Arbeitnehmer	25.833,38	45.943	47.104	48.046	49.007	49.987		
	702220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	449,33	919	942	961	980	1.000		
	703100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	25.450,82	25.763	17.590	17.942	18.301	18.667		
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	1.886,36	3.749	3.844	3.921	3.999	4.079		
	704210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	5.285,40	9.326	9.657	9.850	10.047	10.248		
	704220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	456,28	480	550	600	650	700		
	705100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	9.439,70	11.273	11.500	11.500	11.500	11.500		
	706100 Personalnebenauszahlungen Beamte	536,39							
	706200 Personalnebenauszahlungen Arbeitnehmer	15,96	16	16	16	16	16		
	709100 Pauschalierte Lohnsteuer	74,82	337	346	353	360	367		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.619,97	15.100	15.100	15.100	15.100	15.100		72
	723800 Geringw. Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u. So. Gebrauchsgegenst	297,02	300	300	300	300	300		
	729100 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	737,52	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800		
	729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	13.585,43	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000		
F 11	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	6.500,00	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500		74
	741900 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke an Sonstige	6.500,00	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	29.580,21	24.800	25.800	25.800	25.800	25.800	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	761200 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	11.196,33	9.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
	761300 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	473,11	800	800	800	800	800		
	762100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	17.910,77	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	185.646,16	235.396	233.663	237.197	240.800	244.475	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-163.983,79	-215.396	-216.363	-219.897	-223.500	-227.175	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-163.983,79	-215.396	-216.363	-219.897	-223.500	-227.175	F 16 J. F 19	
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.646,91	7.133	12.510	12.510	12.510	12.510		798
	798200 Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen Zentrale Dienste	11.646,91	7.133	12.510	12.510	12.510	12.510		
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.646,91	-7.133	-12.510	-12.510	-12.510	-12.510	698 J. 798	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12201	allgemeines Ordnungsrecht

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-175.630,70	-222.529	-228.873	-232.407	-236.010	-239.685	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-175.630,70	-222.529	-228.873	-232.407	-236.010	-239.685	F 23 + F 33	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

1
12
12202

Zentrale Verwaltung
Sicherheit und Ordnung
Gewerbe- und Gaststättenrecht

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (2 Sicherheit und Ordnung)	
Produkt:	12202 Gewerbe- und Gaststättenrecht
Produktverantwortlich:	M. Goldhausen
Auftragsgrundlage:	Spezialgesetzliche Regelungen des Polizei- und Ordnungsrechts, Verordnungen und Satzungen
Zielgruppe:	Einwohner/innen und Sonstige
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Schutz und Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und der öffentlichen Ordnung in gewerbe- und gaststättenrechtlichen Angelegenheiten, Gewerbeerlaubnisse, Konzessionen, Überwachung des Jugendschutzes, Gewerbeuntersagungen
Ziele:	Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.469,85	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000		43
	Verwaltungsgebühren Ordnungsamt Erläuterungen: Gebühren werden nach EU- Dienstleistungsrichtlinie (tatsächlicher Zeitaufwand) berechnet.	23.469,85	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	23.469,85	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	70.899,13	71.615	68.905	70.199	71.518	72.864		50-51
	502110 Dienstbezüge Beamte	42.617,80	40.174	41.120	41.942	42.781	43.637		
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	6.738,24	6.021	6.263	6.388	6.516	6.646		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	122,47	120	125	128	131	134		
	503100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	11.685,00	18.389	14.335	14.622	14.914	15.212		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	495,34	491	511	521	531	542		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	1.347,42	1.222	1.284	1.310	1.336	1.363		
	504220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	160,52	180	220	240	260	280		
	505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	7.700,18	4.966	4.993	4.993	4.993	4.993		
	506200 Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer	8,04	8	8	8	8	8		
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer	24,12	44	46	47	48	49		
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	328,85	400	400	400	400	400		56
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	328,85	400	400	400	400	400		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	71.227,98	72.015	69.305	70.599	71.918	73.264	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-47.758,13	-57.015	-54.305	-55.599	-56.918	-58.264	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-47.758,13	-57.015	-54.305	-55.599	-56.918	-58.264	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.558,51	-2.291	-4.577	-4.577	-4.577	-4.577	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-52.316,64	-59.306	-58.882	-60.176	-61.495	-62.841	Summe E 20 bis E 22	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12202	Gewerbe- und Gaststättenrecht

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Erläuterung	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.890,08	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000		63
	631930 Verwaltungsgebühren Ordnungsamt	22.890,08	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	22.890,08	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	Summe F 1 bis F 7	
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	70.959,35	71.615	68.905	70.199	71.518	72.864		70-71
	702110 Dienstbezüge Beamte	42.678,02	40.174	41.120	41.942	42.781	43.637		
	702210 Vergütungen Arbeitnehmer	6.738,24	6.021	6.263	6.388	6.516	6.646		
	702220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	122,47	120	125	128	131	134		
	703100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	11.685,00	18.389	14.335	14.622	14.914	15.212		
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	495,34	491	511	521	531	542		
	704210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	1.347,42	1.222	1.284	1.310	1.336	1.363		
	704220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	160,52	180	220	240	260	280		
	705100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	7.700,18	4.966	4.993	4.993	4.993	4.993		
	706200 Personalnebenauszahlungen Arbeitnehmer	8,04	8	8	8	8	8		
	709100 Pauschalierte Lohnsteuer	24,12	44	46	47	48	49		
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	229,11	400	400	400	400	400	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	761300 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	229,11	400	400	400	400	400		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	71.188,46	72.015	69.305	70.599	71.918	73.264	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-48.298,38	-57.015	-54.305	-55.599	-56.918	-58.264	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-48.298,38	-57.015	-54.305	-55.599	-56.918	-58.264	F 16 J. F 19	
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.558,51	2.291	4.577	4.577	4.577	4.577		798
	798200 Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen Zentrale Dienste	4.558,51	2.291	4.577	4.577	4.577	4.577		
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.558,51	-2.291	-4.577	-4.577	-4.577	-4.577	698 J. 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-52.856,89	-59.306	-58.882	-60.176	-61.495	-62.841	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-52.856,89	-59.306	-58.882	-60.176	-61.495	-62.841	F 23 + F 33	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

1
12
12203

Zentrale Verwaltung
Sicherheit und Ordnung
Bürgerbüro

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (2 Sicherheit und Ordnung)	
Produkt:	12203 Bürgerbüro
Produktverantwortlich:	M. Goldhausen
Auftragsgrundlage:	Gesetze und Verordnungen des Melde- und Personenstandsrechts, Satzungen
Zielgruppe:	Bürger/innen und Sonstige
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Einwohnermelderegist., Ausweise, Pässe, Führungszeugn, Lohnsteuerkart., Personenstandsreg, Beurkund Geburten, Sterbefällen, Vater-/Mutterschaftsanerkenn, Eheschließ, Kirchnaustritte, Ahnenforschung, Staatsangehörigk, Sozialmobil, Verwaltungsbuss
Ziele:	Optimierung des Bürgerservices, geringe Wartezeiten, funktionierende Beratung&

Erläuterungen

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2023	2024	2025	2026	2027	2028		
			in €							
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		224.731,94	255.000	255.000	255.000	255.000	255.000		43
	431920	Verwaltungsgebühren Personenstandswesen	77.263,30	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000		
	431940	Verwaltungsgebühren Meldeamt Erläuterungen: Erträge aus der Ausstellung von Personalausweisen und Reisepässen, Gebühren für Auskünfte. (Neu: Ab 2024 gibt es keine Kinderreisepässe mehr, es müssen Reisepässe oder Personalausweise ausgestellt werden /kostenintensiver; neu hinzugekommen ist die Ausstellung von eID-Karten).	147.468,64	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		441, 443, 444, 445
	441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten Erläuterungen: Erträge aus dem Verkauf von Familienstammbüchern.		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		224.731,94	256.000	256.000	256.000	256.000	256.000	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen		393.961,22	342.522	400.563	408.330	416.251	424.330		50-51
	502110	Dienstbezüge Beamte	91.420,31	102.829	106.604	108.736	110.911	113.129		
	502210	Vergütungen Arbeitnehmer	172.393,11	137.783	168.746	172.121	175.563	179.074		
	502220	Leistungszulagen Arbeitnehmer	3.496,01	2.756	3.375	3.443	3.512	3.582		
	503100	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	57.046,34	44.778	57.518	58.668	59.841	61.038		
	503200	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	12.429,39	11.243	13.770	14.045	14.326	14.613		
	504210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	35.909,58	27.967	34.596	35.288	35.994	36.714		
	504220	Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	1.100,68	1.250	1.500	1.550	1.600	1.650		
	505100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	19.906,46	12.712	12.944	12.944	12.944	12.944		
	506200	Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer Erläuterungen: u.a. Arbeitgeberanteil Vermögenswirksame Leistungen.	203,42	192	271	271	271	271		
	509100	Pauschalierte Lohnsteuer	55,92	1.012	1.239	1.264	1.289	1.315		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		94.528,91	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000		52


Verbandsgemeinde Wirges
Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Haupt-Produkt 1
 Produktbereich 12
 Produkt 12203

Zentrale Verwaltung
 Sicherheit und Ordnung
 Bürgerbüro

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen Erläuterungen: Aufwand für die Ausstellung von Personalausweisen und Reisepässen durch die Bundesdruckerei, sowie der Aufwand an Stammbüchern.	94.528,91	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000		
E 11	– Abschreibungen	26,00	0	0	0	0	0		53
	539400 AfA a Umlaufvermögen	26,00							
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	579,14	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		56
	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	579,14	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	489.095,27	463.522	521.563	529.330	537.251	545.330	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-264.363,33	-207.522	-265.563	-273.330	-281.251	-289.330	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-264.363,33	-207.522	-265.563	-273.330	-281.251	-289.330	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-28.105,32	-25.192	-32.038	-32.038	-32.038	-32.038	481 ./. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-292.468,65	-232.714	-297.601	-305.368	-313.289	-321.368	Summe E 20 bis E 22	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

1
12
12203

Zentrale Verwaltung
Sicherheit und Ordnung
Bürgerbüro

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)								Erläuterung		
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2023	2024	2025	2026	2027	2028		
			in €							
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	226.161,34	255.000	255.000	255.000	255.000	255.000		63
		631920 Verwaltungsgebühren Personenstandswesen	77.382,30	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000		
		631940 Verwaltungsgebühren Meldeamt	148.779,04	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000		
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		641
		641100 Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
F 8		Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	226.161,34	256.000	256.000	256.000	256.000	256.000	Summe F 1 bis F 7	
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	396.636,49	342.522	400.563	408.330	416.251	424.330		70-71
		702110 Dienstbezüge Beamte	94.095,58	102.829	106.604	108.736	110.911	113.129		
		702210 Vergütungen Arbeitnehmer	172.393,11	137.783	168.746	172.121	175.563	179.074		
		702220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	3.496,01	2.756	3.375	3.443	3.512	3.582		
		703100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	57.046,34	44.778	57.518	58.668	59.841	61.038		
		703200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	12.429,39	11.243	13.770	14.045	14.326	14.613		
		704210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	35.909,58	27.967	34.596	35.288	35.994	36.714		
		704220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	1.100,68	1.250	1.500	1.550	1.600	1.650		
		705100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	19.906,46	12.712	12.944	12.944	12.944	12.944		
		706200 Personalnebensauszahlungen Arbeitnehmer	203,42	192	271	271	271	271		
		709100 Pauschalierte Lohnsteuer	55,92	1.012	1.239	1.264	1.289	1.315		
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	92.509,30	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000		72
		729100 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	92.509,30	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000		
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	579,14	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	76 J. 7695	7600- 7694, 7696- 7699
		761300 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	579,14	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
F 15		Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	489.724,93	463.522	521.563	529.330	537.251	545.330	Summe F 9 bis F 14	
F 16		Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-263.563,59	-207.522	-265.563	-273.330	-281.251	-289.330	F 8 J. F 15	
F 20		Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-263.563,59	-207.522	-265.563	-273.330	-281.251	-289.330	F 16 J. F 19	
		Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.105,32	25.192	32.038	32.038	32.038	32.038		798
		798200 Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen Zentrale Dienste	28.105,32	25.192	32.038	32.038	32.038	32.038		
F 22		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-28.105,32	-25.192	-32.038	-32.038	-32.038	-32.038	698 J. 798	
F 23		Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-291.668,91	-232.714	-297.601	-305.368	-313.289	-321.368	Summe F 20 bis F 22	
F 34		Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-291.668,91	-232.714	-297.601	-305.368	-313.289	-321.368	F 23 + F 33	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12301	Verkehrslenkung und Verkehrsregelung

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (2 Sicherheit und Ordnung)	
Produkt:	12301 Verkehrslenkung und Verkehrsregelung
Produktverantwortlich:	M. Goldhausen
Auftragsgrundlage:	StVO, StVG, HAV
Zielgruppe:	Verkehrsteilnehmer/innen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Anordnung und Umsetzung verkehrsregelnder und -sichernder Maßnahmen, Sondernutzung, verkehrsbehördliche Anordnungen, Genehmigung Straßenverkehr, Verkehrsmessungen
Ziele:	Verbesserung Verkehrssicherheit und Verkehrsfluss&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.039,05	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000		43
	Verwaltungsgebühren Ordnungsamt Erläuterungen: Genehmigungsgebühren für Verkehrslenkungs- und Verkehrsregelungsmaßnahmen.	12.039,05	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	12.039,05	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	78.666,13	117.556	101.674	103.640	105.644	107.688		50-51
	502110 Dienstbezüge Beamte	35.504,26	32.292	33.934	34.613	35.305	36.011		
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	23.751,66	35.166	35.991	36.711	37.445	38.194		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	429,05	703	720	734	749	764		
	503100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	11.208,04	34.859	16.031	16.352	16.679	17.013		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	1.735,33	2.870	2.937	2.996	3.056	3.117		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	4.936,83	7.138	7.379	7.527	7.678	7.832		
	504220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	252,16	270	290	310	330	350		
	505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	776,96	3.992	4.120	4.120	4.120	4.120		
	506200 Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer Erläuterungen: u.a. Arbeitgeberanteil Vermögenswirksame Leistungen.	8,04	8	8	8	8	8		
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer	63,80	258	264	269	274	279		
E 11	– Abschreibungen	0,00	230	0	0	0	0		53
	538500 AfA Betriebs- u Geschäftsausstattung		230						
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	200,77	400	400	400	400	400		56
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	200,77	400	400	400	400	400		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	78.866,90	118.186	102.074	104.040	106.044	108.088	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-66.827,85	-106.186	-90.074	-92.040	-94.044	-96.088	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-66.827,85	-106.186	-90.074	-92.040	-94.044	-96.088	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-6.076,45	-4.436	-6.103	-6.103	-6.103	-6.103	481 ./. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-72.904,30	-110.622	-96.177	-98.143	-100.147	-102.191	Summe E 20 bis E 22	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

1
12
12301

Zentrale Verwaltung
Sicherheit und Ordnung
Verkehrslenkung und Verkehrsregelung

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.965,05	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000		63
	631930 Verwaltungsgebühren Ordnungsamt	11.965,05	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	11.965,05	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	78.696,25	117.556	101.674	103.640	105.644	107.688		70-71
	702110 Dienstbezüge Beamte	35.534,38	32.292	33.934	34.613	35.305	36.011		
	702210 Vergütungen Arbeitnehmer	23.751,66	35.166	35.991	36.711	37.445	38.194		
	702220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	429,05	703	720	734	749	764		
	703100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	11.208,04	34.859	16.031	16.352	16.679	17.013		
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	1.735,33	2.870	2.937	2.996	3.056	3.117		
	704210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	4.936,83	7.138	7.379	7.527	7.678	7.832		
	704220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	252,16	270	290	310	330	350		
	705100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	776,96	3.992	4.120	4.120	4.120	4.120		
	706200 Personalnebenauszahlungen Arbeitnehmer	8,04	8	8	8	8	8		
	709100 Pauschalierte Lohnsteuer	63,80	258	264	269	274	279		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	150,90	400	400	400	400	400	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	761300 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	150,90	400	400	400	400	400		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	78.847,15	117.956	102.074	104.040	106.044	108.088	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-66.882,10	-105.956	-90.074	-92.040	-94.044	-96.088	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-66.882,10	-105.956	-90.074	-92.040	-94.044	-96.088	F 16 J. F 19	
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.076,45	4.436	6.103	6.103	6.103	6.103		798
	798200 Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen Zentrale Dienste	6.076,45	4.436	6.103	6.103	6.103	6.103		
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.076,45	-4.436	-6.103	-6.103	-6.103	-6.103	698 J. 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-72.958,55	-110.392	-96.177	-98.143	-100.147	-102.191	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-72.958,55	-110.392	-96.177	-98.143	-100.147	-102.191	F 23 + F 33	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12302	Überwachung ruhender Verkehr

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (2 Sicherheit und Ordnung)	
Produkt:	12302 Überwachung ruhender Verkehr
Produktverantwortlich:	M. Goldhausen
Auftragsgrundlage:	StVO, StVG
Zielgruppe:	Verkehrsteilnehmer/innen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Überwachung des ruhenden Verkehrs, Kontrollen, Verwarnungen
Ziele:	Einhaltung der Parkleitregelungen&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	250	250	250	250	250		442
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen		250	250	250	250	250		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	15.998,98	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000		451-452, 46
	462100 Ordnungsrechtliche Erträge aus Bußgeldern, Verwarnungsgelder u.a. Erläuterungen: Verwarnungsgelder aus der Überwachung des ruhenden Verkehrs.	15.998,98	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	15.998,98	18.250	18.250	18.250	18.250	18.250	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	63.689,59	59.058	60.123	61.333	62.567	63.825		50-51
	502110 Dienstbezüge Beamte	14.163,15	3.199	3.263	3.328	3.395	3.463		
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	35.094,01	40.685	41.620	42.452	43.301	44.167		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	633,43	814	832	849	866	883		
	503100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	1.430,92	1.920	1.559	1.590	1.622	1.654		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	2.562,12	3.320	3.396	3.464	3.533	3.604		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	7.329,59	8.258	8.533	8.704	8.878	9.056		
	504220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	137,56	160	210	230	250	270		
	505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	2.240,83	395	396	396	396	396		
	506200 Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer Erläuterungen: u.a. Arbeitgeberanteil Vermögenswirksame Leistungen.	8,04	8	8	8	8	8		
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer	89,94	299	306	312	318	324		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	968,89	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		52
	523800 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst Erläuterungen: Geringwertige Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände bis 1.000,- €.	968,89	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
	529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		250	250	250	250	250		
	529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen Erläuterungen: Beseitigung von Autowracks, Abschleppkosten.		250	250	250	250	250		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	2.235,15	3.650	3.750	3.750	3.750	3.750		56
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	516,50	500	500	500	500	500		



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

1
12
12302

Zentrale Verwaltung
Sicherheit und Ordnung
Überwachung ruhender Verkehr

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
	561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausstattungsgegenstände	1.331,37	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800		
	562530 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		50	50	50	50	50		
	563410 Fernmeldegebühren Erläuterungen: Mobilfunkkosten (monatliches Datenvolumen) für 2 Handys - Überwachung ruhender Verkehr.	387,28	300	400	400	400	400		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	66.893,63	64.708	65.873	67.083	68.317	69.575	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-50.894,65	-46.458	-47.623	-48.833	-50.067	-51.325	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-50.894,65	-46.458	-47.623	-48.833	-50.067	-51.325	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.558,51	-2.394	-4.577	-4.577	-4.577	-4.577	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-55.453,16	-48.852	-52.200	-53.410	-54.644	-55.902	Summe E 20 bis E 22	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12302	Überwachung ruhender Verkehr

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Erläuterung	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	250	250	250	250	250		642
	642900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen		250	250	250	250	250		
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	15.998,98	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	651+652+66./ 669	651-652, 660-668
	662100 Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	15.998,98	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	15.998,98	18.250	18.250	18.250	18.250	18.250	Summe F 1 bis F 7	
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	63.779,91	59.058	60.123	61.333	62.567	63.825		70-71
	702110 Dienstbezüge Beamte	14.253,47	3.199	3.263	3.328	3.395	3.463		
	702210 Vergütungen Arbeitnehmer	35.094,01	40.685	41.620	42.452	43.301	44.167		
	702220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	633,43	814	832	849	866	883		
	703100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	1.430,92	1.920	1.559	1.590	1.622	1.654		
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	2.562,12	3.320	3.396	3.464	3.533	3.604		
	704210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	7.329,59	8.258	8.533	8.704	8.878	9.056		
	704220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	137,56	160	210	230	250	270		
	705100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	2.240,83	395	396	396	396	396		
	706200 Personalnebenauszahlungen Arbeitnehmer	8,04	8	8	8	8	8		
	709100 Pauschalierte Lohnsteuer	89,94	299	306	312	318	324		
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	968,89	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		72
	723800 Geringw. Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u. So. Gebrauchsgegenst.	968,89	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
	729100 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen		250	250	250	250	250		
	729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen		250	250	250	250	250		
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	1.992,14	3.650	3.750	3.750	3.750	3.750	76 J. 7695	7600- 7694, 7696- 7699
	761300 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	366,90	500	500	500	500	500		
	761500 Auszahlungen für Dienst- und Schutzbekleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.254,57	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800		
	762530 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		50	50	50	50	50		
	763410 Fernmeldegebühren	370,67	300	400	400	400	400		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	66.740,94	64.708	65.873	67.083	68.317	69.575	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-50.741,96	-46.458	-47.623	-48.833	-50.067	-51.325	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-50.741,96	-46.458	-47.623	-48.833	-50.067	-51.325	F 16 J. F 19	
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.558,51	2.394	4.577	4.577	4.577	4.577		798
	798200 Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen Zentrale Dienste	4.558,51	2.394	4.577	4.577	4.577	4.577		
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.558,51	-2.394	-4.577	-4.577	-4.577	-4.577	698 J. 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-55.300,47	-48.852	-52.200	-53.410	-54.644	-55.902	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-55.300,47	-48.852	-52.200	-53.410	-54.644	-55.902	F 23 + F 33	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12601	Brandschutz und techn. Hilfeleistung

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (2 Sicherheit und Ordnung)	
Produkt:	12601 Brandschutz und techn. Hilfeleistung
Produktverantwortlich:	M. Goldhausen/M. Menges
Auftragsgrundlage:	Gesetze und Verordnungen
Zielgruppe:	Feuerwehren, Einwohner/innen, Sonstige
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Unterhaltung, Bewirtschaftung und Beschaffung der für den Einsatz benötigten Einrichtungen und Ausrüstungen des Brand- und Katastrophenschutzes, Ausbildung der Feuerwehren, Abrechnung kostenpflichtiger Einsätze, Brandschutzaufklärung
Ziele:	Gewährleistung des Brandschutzes, schnellst und best mögliche Hilfe im Einsatzfall&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	70.210	58.770	64.910	73.210	88.710		41
	414420 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke vom Land Erläuterungen: Landeszuweisungen im Rahmen der KIPKI-Förderung für die Umstellung der Leuchtmittel auf LED im Feuerwehrgerätehaus in Wirges und Dernbach, sowie den Einbau einer intelligenten Heizungssteuerung.		18.000						
	415100 Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen		52.210	58.770	64.910	73.210	88.710		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	174,00	174	174	174	174	174		441, 443, 444, 445
	441200 Mieten und Pachten Erläuterungen: Pachteinnahmen für die Inanspruchnahme der Dachfläche des FWG Dernbach zur Errichtung und Unterhaltung einer Fotovoltaikanlage.	174,00	174	174	174	174	174		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	119.305,38	45.000	50.000	50.000	50.000	50.000		442
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen Erläuterungen: Erstattungen für kostenpflichtige Einsätze und Kostenersätze für die Benutzung von Feuerwehrgeräten (lt. Satzung).	119.305,38	45.000	50.000	50.000	50.000	50.000		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	10.122,97	500	8.500	8.500	500	500		451-452, 46
	461001 Erträge aus der Veräußerung des Anlagevermögens Erläuterungen: Erträge aus dem Verkauf von Feuerwehrfahrzeugen.	9.000,00		8.000	8.000				
	462700 Versicherungserstattungen		500	500	500	500	500		
	462900 Sonstige laufende Erträge	1.122,97							
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	129.602,35	115.884	117.444	123.584	123.884	139.384	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	181.021,80	209.896	213.206	216.811	220.467	224.175		50-51
	501900 Personalaufwendungen für Sonstige ehrenamtlich Tätige u.a. der Feuerwehr Erläuterungen: Aufwandsentschädigungen für den Wehrleiter, die Wehrführer usw. (nach der Hauptsatzung).	38.926,59	56.200	56.200	56.200	56.200	56.200		
	502110 Dienstbezüge Beamte		11.201	11.425	11.654	11.887	12.125		
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	92.604,60	88.049	89.636	91.429	93.258	95.123		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	1.717,78	1.761	1.793	1.829	1.866	1.903		



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12601	Brandschutz und techn. Hilfeleistung

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummern
			2023	2024	2025	2026	2027	2028		
			in €							
	503200	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	6.233,31	7.185	7.314	7.460	7.609	7.761		
	504210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	17.902,60	17.872	18.377	18.745	19.120	19.502		
	504220	Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	263,74	300	320	340	360	380		
	504910	Berufsgenossenschaftsbeiträge Ehrenamtliche	23.006,50	25.200	26.000	27.000	28.000	29.000		
	505100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen		1.385	1.387	1.387	1.387	1.387		
	506200	Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer Erläuterungen: u.a. Arbeitgeberanteil Vermögenswirksame Leistungen.	87,84	96	96	96	96	96		
	509100	Pauschalierte Lohnsteuer	278,84	647	658	671	684	698		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		383.096,18	413.100	380.200	267.000	267.000	267.000		52
	522110	Gas	25.184,73	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000		
	522120	Strom	32.203,71	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000		
	522200	Wasser/Abwasser	4.863,55	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	522300	Abfall	998,46	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Lfd. Bauunterhaltung der Feuerwehrgerätehäuser (25.000 €). Im Jahr 2025 sind zusätzliche Unterhaltungsmaßnahmen vorgesehen: FWGH Wi. = Umbau FEZ inkl. Zubehör und Klimagerät (17.500 €), Deckensanierung Box 5 und 6 (12.000 €), Einheitliche Schließanlagen in FWGH Mo, Öt, St, Ba (15.000 €), Notstromeinspeisung Ba, St, Sa (36.000 €)	91.137,63	107.500	105.500	25.000	25.000	25.000		
	523200	Bewirtschaftung d Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Umbauten FEZ auch für Digitalfunk.	5.367,21	8.000	6.000	6.000	6.000	6.000		
	523510	Wartungs- und Instandsetzungskosten (Fahrzeugunterhaltung) Erläuterungen: Im Jahr 2025 erhöhter Bedarf (+25.000 €) für den Ersatz von Reifen (St, Wi, Sa) und die Änderung des Fahrzeugdesign (TSF 11,14,16S,18,21).	72.258,34	86.000	55.000	30.000	30.000	30.000		
	523520	Betriebs- und Schmierstoffe (Fahrzeugunterhaltung)	8.384,61	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000		
	523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung Erläuterungen: Aufwand für die Unterhaltung der Einrichtung der Gerätehäuser, von Löschgeräten und Ausrüstung, Sirenenanlagen, Funksteuerung, Funkgeräten und Meldeempfänger.	51.690,68	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000		
	523800	Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst Erläuterungen: Anschaffung von Geräten und Ausstattungsgegenständen bis 1.000 € gemäß Feuerwehrbedarfsplan.	77.862,15	57.000	57.700	50.000	50.000	50.000		



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

1
12
12601

Zentrale Verwaltung
Sicherheit und Ordnung
Brandschutz und techn. Hilfeleistung

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
	525510 Kostenerstattungen an private Unternehmen Erläuterungen: Lohnausfallzahlungen an Betriebe der Feuerwehrleute.	13.145,11	12.600	13.000	13.000	13.000	13.000		
E 11	– Abschreibungen	3.734,06	218.950	249.860	288.870	346.230	366.090		53
	532100 AfA Gewerbl Schutzrechte u ähnl Rechte		450	450					
	534900 AfA Grundstücke mit sonstigen Gebäuden		41.410	47.100	46.460	45.610	45.610		
	535800 AfA Straßen Wege Plätze u Verkehrslenkungsanlagen		30	30	30	30	30		
	538100 AfA Fahrzeuge		118.330	149.810	170.640	215.570	228.910		
	538500 AfA Betriebs- u Geschäftsausstattung		58.730	52.470	71.740	85.020	91.540		
	539400 AfA a Umlaufvermögen	3.734,06							
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.296,66	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000		54
	541900 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke an Sonstige Erläuterungen: Zuweisungen an die Feuerwehren bei Wahrnehmung kostenpflichtiger Einsätze.	6.296,66	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	204.103,34	179.575	196.625	178.625	178.625	178.625		56
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung Erläuterungen: Im Jahr 2025 erhöhter Ausbildungsbedarf (ANTS Ausbildung, 2 x Führerscheinklasse C, 3 x ABC Basis, MSF Fortbildung, Ausbildung Waldbrand usw.	28.210,79	28.000	45.000	30.000	30.000	30.000		
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	644,84	500	500	500	500	500		
	561400 Aufwendungen für die allgemeine Betreuung der Bediensteten Erläuterungen: Kosten für Untersuchungen der Feuerwehrleute nach dem Brandschutzgesetz einschl. Lohnausfall, sowie Aufwendungen für Übungen und Einsätze der Feuerwehrleute einschl. Lohnausfall.	13.329,36	9.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
	561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	92.789,10	71.000	65.000	65.000	65.000	65.000		
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen Erläuterungen: Anmietung von Notstromaggregaten für die evtl. Einrichtung von Wärmeinseln und zur Aufrechterhaltung der Feuerwehren.	8.906,37							
	562400 Datenverarbeitung Erläuterungen: Virenschannerlizenzkosten und MP-Feuer Lizenzen (ab dem Jahr 2022 zusätzlich das Modul zur Web-Anwendung).	1.365,79	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000		
	563100 Büromaterial	129,27	350	350	350	350	350		
	563200 Fachliteratur, Zeitschriften Erläuterungen: Anhebung durch zusätzliche Online-Zeitschriften.	2.459,09	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000		
	563400 Telefon, Datenübertragungskosten Erläuterungen: Gebühren für die Internet-Zugänge bei den Feuerwehren.	6.621,71	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400		



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12601	Brandschutz und techn. Hilfeleistung

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
563420	Datenübertragungsgebühren Erläuterungen: Datenübertragungsgebühren Group- Alarm, Retter Alarm.	2.695,62	3.150	3.000	3.000	3.000	3.000		
563460	Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	75	75	75	75	75		
563900	Sonstiges Geschäftsaufwendungen		100	100	100	100	100		
563990	Sonstige Geschäftsaufwendungen für sonstige Anlässe Erläuterungen: Aufwendungen für den Feuerwehrenamtsstg.	13.768,31	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000		
564110	Gebäudeversicherungen Erläuterungen: Beitragsanpassung ab 01.01.2025 + Anbau Gerätehaus Dernbach + erstmalig komplett Gerätehaus Leuteroth.	6.968,19	7.300	9.500	9.500	9.500	9.500		
564120	Kfz-Versicherungen	16.368,22	17.000	18.000	18.000	18.000	18.000		
564140	Unfallversicherungen Erläuterungen: Zusätzliche Unfallversicherung für die Feuerwehrleute (Anpassung an die Mitgliederzahlen).	2.231,85	2.700	3.400	3.400	3.400	3.400		
564190	Sonstige Versicherungen Erläuterungen: Versicherung der Funkmeldeempfänger.	1.653,74	2.000	2.300	2.300	2.300	2.300		
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen Erläuterungen: Mitgliedsbeiträge an den Kreis- und Landesfeuerwehrverband.	2.170,50	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
569910	Jugendfeuerwehr (laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit) Erläuterungen: Im Jahr 2025 fallen zusätzliche Aufwendungen für ein Ausflug/Event im Rahmen der Jugendförderung an. Darüber hinaus sind Mittel für die Anschaffung von T-Shirts und Trinkflaschen für die Bambinifeuerwehr eingestellt.	3.717,15	9.000	9.000	6.000	6.000	6.000		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	778.252,04	1.027.521	1.045.891	957.306	1.018.322	1.041.890	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-648.649,69	-911.637	-928.447	-833.722	-894.438	-902.506	E 8 ./ E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-648.649,69	-911.637	-928.447	-833.722	-894.438	-902.506	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-7.022,82	-5.505	-7.003	-7.003	-7.003	-7.003	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-655.672,51	-917.142	-935.450	-840.725	-901.441	-909.509	Summe E 20 bis E 22	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

1
12
12601

Zentrale Verwaltung
Sicherheit und Ordnung
Brandschutz und techn. Hilfeleistung

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	18.000	0	0	0	0		61
	614420 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke vom Land		18.000						
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	174,00	174	174	174	174	174		641
	641200 Mieten und Pachten	174,00	174	174	174	174	174		
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65.832,99	45.000	50.000	50.000	50.000	50.000		642
	642900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	65.832,99	45.000	50.000	50.000	50.000	50.000		
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	250,00	500	500	500	500	500	651+652+66/669	651-652, 660-668
	662700 Versicherungserstattungen		500	500	500	500	500		
	662900 Sonstige laufende Einzahlungen	250,00							
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	66.256,99	63.674	50.674	50.674	50.674	50.674	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	183.680,79	209.896	213.206	216.811	220.467	224.175		70-71
	701900 Personalauszahlungen für Sonstige ehrenamtlich Tätige u.a. der Feuerwehr	41.585,58	56.200	56.200	56.200	56.200	56.200		
	702110 Dienstbezüge Beamte		11.201	11.425	11.654	11.887	12.125		
	702210 Vergütungen Arbeitnehmer	92.604,60	88.049	89.636	91.429	93.258	95.123		
	702220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	1.717,78	1.761	1.793	1.829	1.866	1.903		
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	6.233,31	7.185	7.314	7.460	7.609	7.761		
	704210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	17.902,60	17.872	18.377	18.745	19.120	19.502		
	704220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	263,74	300	320	340	360	380		
	704910 Berufsgenossenschaftsbeiträge für Ehrenamtliche	23.006,50	25.200	26.000	27.000	28.000	29.000		
	705100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen		1.385	1.387	1.387	1.387	1.387		
	706200 Personalnebenauszahlungen Arbeitnehmer	87,84	96	96	96	96	96		
	709100 Pauschalierte Lohnsteuer	278,84	647	658	671	684	698		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	385.958,38	413.100	380.200	267.000	267.000	267.000		72
	722110 Gas	28.013,19	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000		
	722120 Strom	30.293,52	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000		
	722200 Wasser/Abwasser	4.863,55	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	722300 Abfall	1.247,77	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	89.819,74	107.500	105.500	25.000	25.000	25.000		
	723200 Bewirtschaftung d Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u Gebäudeeinrichtungen	5.529,98	8.000	6.000	6.000	6.000	6.000		
	723510 Wartungs- und Instandsetzungskosten (Fahrzeugunterhaltung)	72.029,88	86.000	55.000	30.000	30.000	30.000		
	723520 Betriebs- und Schmierstoffe (Fahrzeugunterhaltung)	8.497,16	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000		
	723700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	52.763,23	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000		
	723800 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst	77.045,77	57.000	57.700	50.000	50.000	50.000		
	725510 Kostenerstattungen an private Unternehmen	15.854,59	12.600	13.000	13.000	13.000	13.000		
F 11	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	6.296,66	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000		74
	741900 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke an Sonstige	6.296,66	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	205.029,00	179.575	196.625	178.625	178.625	178.625	76 / 7695	7600-7694, 7696-7699



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12601	Brandschutz und techn. Hilfeleistung

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)									Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2023	2024	2025	2026	2027	2028		
			in €							
	761200	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	28.791,77	28.000	45.000	30.000	30.000	30.000		
	761300	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	644,84	500	500	500	500	500		
	761400	Auszahlungen für die allgemeine Betreuung der Bediensteten	13.039,47	9.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
	761500	Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	91.507,11	71.000	65.000	65.000	65.000	65.000		
	762100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	10.464,19							
	762400	Datenverarbeitung	1.365,79	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000		
	763100	Büromaterial	129,27	350	350	350	350	350		
	763200	Fachliteratur, Zeitschriften	2.459,09	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000		
	763400	Telefon, Datenübertragungskosten	6.655,01	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400		
	763420	Datenübertragungsgebühren	2.909,82	3.150	3.000	3.000	3.000	3.000		
	763460	Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	75	75	75	75	75		
	763900	Sonstige Geschäftsauszahlungen		100	100	100	100	100		
	763990	Sonstige Geschäftsauszahlungen für Sonstige Anlässe	13.768,31	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000		
	764110	Gebäudeversicherungen	6.968,19	7.300	9.500	9.500	9.500	9.500		
	764120	Kfz-Versicherungen	16.368,22	17.000	18.000	18.000	18.000	18.000		
	764140	Unfallversicherungen	2.231,85	2.700	3.400	3.400	3.400	3.400		
	764190	Sonstige Versicherungen	1.628,98	2.000	2.300	2.300	2.300	2.300		
	764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	2.170,50	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	769910	Jugendfeuerwehr (laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit)	3.853,15	9.000	9.000	6.000	6.000	6.000		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		780.964,83	808.571	796.031	668.436	672.092	675.800	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-714.707,84	-744.897	-745.357	-617.762	-621.418	-625.126	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-714.707,84	-744.897	-745.357	-617.762	-621.418	-625.126	F 16 J. F 19	
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		7.022,82	5.505	7.003	7.003	7.003	7.003		798
	798200	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen Zentrale Dienste	7.022,82	5.505	7.003	7.003	7.003	7.003		
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		-7.022,82	-5.505	-7.003	-7.003	-7.003	-7.003	698 J. 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-721.730,66	-750.402	-752.360	-624.765	-628.421	-632.129	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		44.803,89	197.600	26.800	329.300	426.800	741.300		681
	681420	Investitionszuwendungen vom Land	40.383,89	193.300	26.800	329.300	426.800	741.300		
	681700	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	4.420,00							
	681900	Investitionszuwendungen / Sonstige		4.300						
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		9.000,00	0	8.000	8.000	0	0		684-689
	685600	Einz f Fahrzeuge Masch u techn. Anlagen Erläuterungen: Verkauf von Feuerwehrfahrzeugen.	9.000,00		8.000	8.000				
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		53.803,89	197.600	34.800	337.300	426.800	741.300	Summe F 24 bis F 26	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen		1.107.768,07	826.850	758.500	1.078.000	2.816.000	1.225.000		785
	785230	Auszahlungen für Baumaßnahmen (bebaute Grundstücke)	1.041,25	3.600						
	785600	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	387.757,43	44.000	531.000	317.000	724.000	200.000		
	785710	Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung	122.326,83	229.250	167.500	261.000	92.000	85.000		
	785930	Ausz. f. Baumaßnahmen (AIB)	596.642,56	550.000	60.000	500.000	2.000.000	940.000		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.107.768,07	826.850	758.500	1.078.000	2.816.000	1.225.000	Summe F 28 bis F 31	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12601	Brandschutz und techn. Hilfeleistung

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.053.964,18	-629.250	-723.700	-740.700	-2.389.200	-483.700	F 27 .J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-1.775.694,84	-1.379.652	-1.476.060	-1.365.465	-3.017.621	-1.115.829	F 23 + F 33	

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in €									
2003 Fahrzeuge									
2	12601	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	28.500	28.500	170.500	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	531.000	317.000	724.000	200.000	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	490.000	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-502.500	-288.500	-553.500	-200.000	0	0,00
Erläuterung: Einzahlungen aus dem Verkauf von Feuerwehrfahrzeugen (2025 = LF 8/6 Si + MTF Wi / 2026 = MZF 2 Mo) und Landeszuwendungen für Feuerwehrfahrzeuge (Zuwendung HLF 2025-2027 und MZF 3 in 2027). Darüber hinaus Auszahlungen für die Ersatzbeschaffungen von Feuerwehrfahrzeugen gemäß dem Feuerwehrbedarfsplan. Im Jahr 2025 Anschaffung: Auslieferung HLF 10 Si (457.000 €) und Auslieferung MTF Wi (74.000 €). Gleichzeitig wird im Jahr 2025 eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 490.000 € (Auszahlungen im Jahr 2027 für MZF 3 Wirges = 340.000 € und MZF Dernbach = 150.000 €) eingegangen.									
2004 Funkgeräte und Funkalamierung									
2	12601	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	70.000	69.000	12.000	10.000	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-70.000	-69.000	-12.000	-10.000	0	0,00
Erläuterung: Mittel für die Anschaffung von Sirenen (digitale Alarmierung).									
2015 Beschaffung feuerwehrtechnischer Geräte									
2	12601	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	6.300	6.300	6.300	6.300	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	97.500	192.000	80.000	75.000	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-91.200	-185.700	-73.700	-68.700	0	0,00
Erläuterung: Zuweisungen und Auszahlungen für die Beschaffung von feuerwehrtechnischen Geräten gemäß dem Feuerwehrbedarfsplan.									
3038 Neubau Feuerwehrgerätehaus Leuterod									
2	12601	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	162.500	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	162.500	0	0	0	0,00



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12601	Brandschutz und techn. Hilfeleistung

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		in €							
Erläuterung: Eingeplante Landeszuweisung für den Neubau des Feuerwehrgerätehauses in Leuterod.									
3059 Neukonzeption Feuerwehrgerätehaus Siershahn									
2	12601	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	140.000	250.000	735.000	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	60.000	500.000	2.000.000	940.000	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-60.000	-360.000	-1.750.000	-205.000	0	0,00
Erläuterung: Planungs- und Baukosten für den Neubau des Feuerwehrgerätehauses in Siershahn. Gleichzeitig Veranschlagung von Landesförderungen in Höhe von 25 % und einem evtl. Verkaufserlös des alten Feuerwehrgerätehauses.									


Verbandsgemeinde Wirges
Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 21101 Grundschule Dernbach
21102 Grundschule Siershahn
21103 Grundschule Wirges
21601 Realschule Plus Wirges
24201 Lernmittelfreiheit - Schulbuchausleihe
27101 Kostenbeteiligung an Volkshochschulen

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	115.409,72	510.950	625.456	500.296	485.320	552.190		41
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	183.291,17	415.900	342.400	363.000	317.300	317.300		43
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.743,50	16.481	16.481	16.481	16.481	16.481		441, 443, 444, 445
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.631,02	20.000	20.500	20.500	20.500	20.500		442
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	333.075,41	963.331	1.004.837	900.277	839.601	906.471	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	915.373,38	894.600	932.054	950.882	970.081	989.655		50-51
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.474.216,81	1.864.946	1.935.713	1.727.213	1.743.213	1.759.713		52
E 11	- Abschreibungen	0,00	640.860	725.130	714.500	693.570	827.830		53
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.300,00	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300		54
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	188.645,48	219.728	237.417	239.417	241.917	244.417		56
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.580.535,67	3.622.434	3.832.614	3.634.312	3.651.081	3.823.915	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.247.460,26	-2.659.103	-2.827.777	-2.734.035	-2.811.480	-2.917.444	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-2.247.460,26	-2.659.103	-2.827.777	-2.734.035	-2.811.480	-2.917.444	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-20.873,29	-22.951	-20.512	-20.512	-20.512	-20.512	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-2.268.333,55	-2.682.054	-2.848.289	-2.754.547	-2.831.992	-2.937.956	Summe E 20 bis E 22	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	121.700,52	182.950	246.496	126.496	122.220	122.220		61
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	185.217,76	415.900	342.400	363.000	317.300	317.300		63
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.491,62	16.481	16.481	16.481	16.481	16.481		641
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.631,02	20.000	20.500	20.500	20.500	20.500		642
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	342.040,92	635.331	625.877	526.477	476.501	476.501	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	921.843,68	898.350	932.054	950.882	970.081	989.655		70-71
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.566.760,59	1.864.946	1.935.713	1.727.213	1.743.213	1.759.713		72
F 11	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	2.300,00	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300		74
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	192.613,02	219.728	237.417	239.417	241.917	244.417	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.683.517,29	2.985.324	3.107.484	2.919.812	2.957.511	2.996.085	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-2.341.476,37	-2.349.993	-2.481.607	-2.393.335	-2.481.010	-2.519.584	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.341.476,37	-2.349.993	-2.481.607	-2.393.335	-2.481.010	-2.519.584	F 16 J. F 19	
	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	6.135	6.135	6.135	6.135	6.135		698
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.873,29	29.086	26.647	26.647	26.647	26.647		798
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-20.873,29	-22.951	-20.512	-20.512	-20.512	-20.512	698 J. 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.362.349,66	-2.372.944	-2.502.119	-2.413.847	-2.501.522	-2.540.096	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.443.447,68	195.000	767.000	1.510.000	2.200.000	1.060.000		681
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.443.447,68	195.000	767.000	1.510.000	2.200.000	1.060.000	Summe F 24 bis F 26	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	1.442.768,05	851.814	2.633.000	5.243.500	3.262.000	12.000		785
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.442.768,05	851.814	2.633.000	5.243.500	3.262.000	12.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	679,63	-656.814	-1.866.000	-3.733.500	-1.062.000	1.048.000	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-2.361.670,03	-3.029.758	-4.368.119	-6.147.347	-3.563.522	-1.492.096	F 23 + F 33	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produkt	21101	Grundschule Dernbach

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (3 Schulen und Kultur)	
Produkt:	21101 Grundschule Dernbach
Produktverantwortlich:	M. Goldhausen/M. Menges
Auftragsgrundlage:	Schulgesetz, Beschlüsse und Richtlinien
Zielgruppe:	Schüler/innen, Eltern, Schulpersonal
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Ausgabe von Lehrmittelgutscheinen, Grundschulangelegenheiten, Bezuschussung von Klassenfahrten, Bereitstellung des Schulbudgets zur Sicherstellung des Betreuungsangebots, Bereitstellung und Unterhaltung der Schulgebäude und -anlagen
Ziele:	Weiterentwicklung / Optimierung des Bildungsangebots&

Erläuterungen

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	9.207,00	44.300	96.386	70.956	65.360	70.990		41
	414420 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke vom Land Erläuterungen: Landeszuschuss zur betreuenden Grundschule (5 Gruppen a. 2.046 €). Im Jahre 2025 zusätzlich Landeszuweisungen in Höhe von 25.000 € für die Umrüstung auf LED Beleuchtung aus der KIPKI-Förderung.	9.207,00	10.230	37.276	12.276	8.000	8.000		
	415100 Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen		34.070	59.110	58.680	57.360	62.990		
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.391,15	50.000	58.700	75.700	30.000	30.000		43
	435100 Beteiligung Schülerbetreuung Erläuterungen: Elternbeitrag zur betreuenden Grundschule. Gebührenerhöhung ab 01.08.2024 bzw. 01.08.2025. Ab 2027 Angebotsreduzierung wg. GTS.	14.391,15	50.000	58.700	75.700	30.000	30.000		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.943,50	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600		441, 443, 444, 445
	441200 Mieten und Pachten Erläuterungen: Miete Hausmeisterwohnung.	3.890,88	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000		
	441220 Mietnebenkosten Erläuterungen: Miete und Nebenkostenerstattung für die Benutzung der Sporthalle.	2.052,62	600	600	600	600	600		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	29.541,65	101.900	162.686	154.256	102.960	108.590	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	243.668,86	232.469	238.746	243.574	248.497	253.516		50-51
	502110 Dienstbezüge Beamte	4.815,48	5.648	5.830	5.947	6.066	6.187		
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	185.355,75	169.272	173.536	177.007	180.547	184.158		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	3.194,07	3.385	3.471	3.540	3.611	3.683		
	503100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	2.458,80	2.800	2.539	2.590	2.642	2.695		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	11.754,10	13.813	14.161	14.444	14.733	15.028		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	34.673,31	34.359	35.578	36.290	37.016	37.756		
	504220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	808,19	900	1.300	1.400	1.500	1.600		
	505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	-39,98	698	708	708	708	708		
	506200 Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer Erläuterungen: u.a. Arbeitgeberanteil Vermögenswirksame Leistungen.	60,79	351	349	349	349	349		



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

2
21
21101

Schule und Kultur
Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Grundschule Dernbach

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer	588,35	1.243	1.274	1.299	1.325	1.352		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	177.628,28	191.738	207.603	189.603	192.603	195.603		52
	522119 Gas	11.561,73	15.000	15.000	17.000	17.000	17.000		
	522129 Strom	53.276,49	36.000	33.000	35.000	35.000	35.000		
	522209 Wasser/Abwasser	4.320,58	4.500	5.000	5.500	5.500	5.500		
	522309 Abfall	727,09	900	1.200	1.200	1.200	1.200		
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Lfd. Bauunterhaltung der Hausmeisterwohnung, Turnhalle sowie der Schulgebäude incl. Außenanlagen (30.000 €/Anstieg ab dem Jahr 2024 wegen der Wartung der Lüftungsanlage). Im Jahr 2025 zusätzlich 25.000 € für die Umrüstung auf LED Beleuchtung im Rahmen der KIPKI-Förderung.	38.599,55	45.000	55.000	30.000	30.000	30.000		
	523200 Bewirtschaftung d Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Reinigungskosten der Schulgebäude und der Turnhalle (durch Fremdfirmen), incl. jährlicher Lohnanpassungen.	56.698,79	61.000	66.500	69.000	72.000	75.000		
	523209 Bewirtschaft d Grundstücke, Außenanl, Gebäude u Gebäudeeinricht	308,24	500	500	500	500	500		
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung Erläuterungen: Unterhaltung der Turn- und sonstigen Geräte (2.000 €).	967,44	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	523800 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst	671,70	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	523809 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgeg (Budget)	7.045,72	15.904	15.738	15.738	15.738	15.738		
	524509 Lehr- u Lernmittel (Budget)	3.450,95	9.934	12.665	12.665	12.665	12.665		
E 11	– Abschreibungen	0,00	92.490	120.540	120.530	118.200	155.860		53
	534300 AfA Grundstücke mit Schulgebäuden u Schulturnhallen		80.500	99.190	99.190	99.140	138.970		
	535900 AfA Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		480	480	480	480	480		
	538100 AfA Fahrzeuge			1.000	1.000	1.000	1.000		
	538500 AfA Betriebs- u Geschäftsausstattung		11.510	19.870	19.860	17.580	15.410		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	34.596,39	36.849	42.627	43.127	43.627	44.127		56
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung Erläuterungen: Aus- und Fortbildungskosten für die Schulsozialarbeit.	838,99	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	518,07	500	500	500	500	500		
	563100 Büromaterial Erläuterungen: Mittel für die Schulsozialarbeit.	849,88	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	563909 Sonstige Geschäftsaufwendungen (Budget)	8.639,92	8.049	10.127	10.127	10.127	10.127		
	564119 Gebäudeversicherungen Erläuterungen: Beitragsanpassung ab 01.01.2025.	13.724,52	14.000	17.000	17.000	17.000	17.000		
	564140 Unfallversicherungen	10.025,01	12.300	13.000	13.500	14.000	14.500		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	455.893,53	553.546	609.516	596.834	602.927	649.106	Summe E 9 bis E 14	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produkt	21101	Grundschule Dernbach

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-426.351,88	-451.646	-446.830	-442.578	-499.967	-540.516	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-426.351,88	-451.646	-446.830	-442.578	-499.967	-540.516	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.672,40	-4.492	-4.579	-4.579	-4.579	-4.579	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-431.024,28	-456.138	-451.409	-447.157	-504.546	-545.095	Summe E 20 bis E 22	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produkt	21101	Grundschule Dernbach

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	9.207,00	10.230	37.276	12.276	8.000	8.000		61
	614420 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke vom Land	9.207,00	10.230	37.276	12.276	8.000	8.000		
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.128,08	50.000	58.700	75.700	30.000	30.000		63
	635100 Beteiligung Schülerbetreuung	14.128,08	50.000	58.700	75.700	30.000	30.000		
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.044,06	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600		641
	641200 Mieten und Pachten	3.890,88	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000		
	641220 Mietnebenkosten	3.153,18	600	600	600	600	600		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	30.379,14	67.830	103.576	95.576	45.600	45.600	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	243.679,28	232.469	238.746	243.574	248.497	253.516		70-71
	702110 Dienstbezüge Beamte	4.825,90	5.648	5.830	5.947	6.066	6.187		
	702210 Vergütungen Arbeitnehmer	185.355,75	169.272	173.536	177.007	180.547	184.158		
	702220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	3.194,07	3.385	3.471	3.540	3.611	3.683		
	703100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	2.458,80	2.800	2.539	2.590	2.642	2.695		
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	11.754,10	13.813	14.161	14.444	14.733	15.028		
	704210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	34.673,31	34.359	35.578	36.290	37.016	37.756		
	704220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	808,19	900	1.300	1.400	1.500	1.600		
	705100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	-39,98	698	708	708	708	708		
	706200 Personalnebenauszahlungen Arbeitnehmer	60,79	351	349	349	349	349		
	709100 Pauschalierte Lohnsteuer	588,35	1.243	1.274	1.299	1.325	1.352		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	166.025,62	191.738	207.603	189.603	192.603	195.603		72
	722119 Gas	14.721,97	15.000	15.000	17.000	17.000	17.000		
	722129 Strom	51.480,26	36.000	33.000	35.000	35.000	35.000		
	722209 Wasser/Abwasser	4.320,58	4.500	5.000	5.500	5.500	5.500		
	722309 Abfall	676,60	900	1.200	1.200	1.200	1.200		
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	19.112,03	45.000	55.000	30.000	30.000	30.000		
	723200 Bewirtschaftung d Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u Gebäudeeinrichtungen	64.846,04	61.000	66.500	69.000	72.000	75.000		
	723209 Bewirtschaftung	308,24	500	500	500	500	500		
	723700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.006,17	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	723800 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst	671,70	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	723809 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgeg (Budget)	7.045,72	15.904	15.738	15.738	15.738	15.738		
	724509 Lehr- u Lernmittel (Budget)	1.836,31	9.934	12.665	12.665	12.665	12.665		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	35.071,93	36.849	42.627	43.127	43.627	44.127	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	761200 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	897,72	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	761300 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	518,07	500	500	500	500	500		
	763100 Büromaterial	862,13	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	763909 Sonstige Geschäftsauszahlungen (Budget)	9.044,48	8.049	10.127	10.127	10.127	10.127		
	764119 Gebäudeversicherungen	13.724,52	14.000	17.000	17.000	17.000	17.000		
	764140 Unfallversicherungen	10.025,01	12.300	13.000	13.500	14.000	14.500		



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

2
21
21101

Schule und Kultur
Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Grundschule Dernbach

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	444.776,83	461.056	488.976	476.304	484.727	493.246	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-414.397,69	-393.226	-385.400	-380.728	-439.127	-447.646	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-414.397,69	-393.226	-385.400	-380.728	-439.127	-447.646	F 16 J. F 19	
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.672,40	4.492	4.579	4.579	4.579	4.579		798
	798200 Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen Zentrale Dienste	2.656,40	2.192	2.479	2.479	2.479	2.479		
	798400 Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen Hallenbad	2.016,00	2.300	2.100	2.100	2.100	2.100		
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.672,40	-4.492	-4.579	-4.579	-4.579	-4.579	698 J. 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-419.070,09	-397.718	-389.979	-385.307	-443.706	-452.225	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	266.904,00	0	267.000	100.000	100.000	100.000		681
	681420 Investitionszuwendungen vom Land	266.904,00		217.000	50.000	50.000	50.000		
	681430 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden			50.000	50.000	50.000	50.000		
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	266.904,00	0	267.000	100.000	100.000	100.000	Summe F 24 bis F 26	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	356.856,13	320.580	1.402.500	1.711.500	102.500	2.500		785
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	332.565,37							
	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung	12.870,97	20.500		9.000				
	785719 Auszahlungen für bewegl. Anlagevermögen (Budget)	11.419,79	80	2.500	2.500	2.500	2.500		
	785930 Ausz. f. Baumaßnahmen (AIB)		300.000	1.400.000	1.700.000	100.000			
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	356.856,13	320.580	1.402.500	1.711.500	102.500	2.500	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-89.952,13	-320.580	-1.135.500	-1.611.500	-2.500	97.500	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-509.022,22	-718.298	-1.525.479	-1.996.807	-446.206	-354.725	F 23 + F 33	

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
				2025	2026	2027	2028		
in €									
2026 Digitalpakt Schulen									
3	21101	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	117.000	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	117.000	0	0	0	0	0,00	
Erläuterung: Einstellung der noch ausstehenden Landeszuweisung im Rahmen des Digitalpaktes.									
2110199992056 Beschaffung bew. Vermögen - Budget GS Dernbach									
3	21101	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	



Haupt-Produkt	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produkt	21101	Grundschule Dernbach

122



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produkt	21102	Grundschule Siershahn

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (3 Schulen und Kultur)	
Produkt:	21102 Grundschule Siershahn
Produktverantwortlich:	M. Goldhausen/M. Menges
Auftragsgrundlage:	Schulgesetz, Beschlüsse und Richtlinien
Zielgruppe:	Schüler/innen, Eltern, Schulpersonal
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Ausgabe von Lehrmittelgutscheinen, Grundschulangelegenheiten, Bezuschussung von Klassenfahrten, Bereitstellung des Schulbudgets zur Sicherstellung des Betreuungsangebots, Bereitstellung und Unterhaltung der Schulgebäude und -anlagen
Ziele:	Weiterentwicklung / Optimierung des Bildungsangebots&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen-vorschriften	Konto-nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	8.202,00	101.412	142.842	95.872	92.192	147.852		41
	414420 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke vom Land Erläuterungen: Zuweisung des Landes zu den Kosten der betreuenden Grundschule (3 Gruppen a. 1.534 €) zuzüglich qualifizierte Hausaufgabenbetreuung (3.600 €). Im Jahr 2025 zusätzlich Landeszuweisungen in Höhe von 45.000 € aus der KIPKI-Förderung für die Umrüstung auf LED Beleuchtung.	8.202,00	8.202	53.202	8.202	8.202	8.202		
	414430 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke v Gemeinden u Gemeindeverbänden Erläuterungen: Erstattung Kosten Mittagessen vom Jobcenter und von der Kreisverwaltung des Westerwaldkreises (Gutscheine Mittagessen BuT).		9.500	5.000	5.000	5.000	5.000		
	415100 Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen		83.710	84.640	82.670	78.990	134.650		
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.902,78	90.700	75.800	77.800	77.800	77.800		43
	434100 Beteiligung Essenskosten Erläuterungen: Elternanteil an den Kosten für das Mittagessen in der Ganztagschule.	44.652,85	81.500	68.900	68.900	68.900	68.900		
	435100 Beteiligung Schülerbetreuung Erläuterungen: Elternbeitrag zur betreuenden Grundschule. Gebührenerhöhung ab 01.08.2024 bzw. 01.08.2025.	3.249,93	9.200	6.900	8.900	8.900	8.900		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.264,04	3.045	3.045	3.045	3.045	3.045		441, 443, 444, 445
	441200 Mieten und Pachten Erläuterungen: Pachteinnahme für die Inanspruchnahme der Dachfläche der Turnhalle (396 €) und der Schulgebäude (1.400 €) für die Errichtung und Unterhaltung einer Fotovoltaikanlage.	1.845,50	1.845	1.845	1.845	1.845	1.845		
	441220 Mietnebenkosten Erläuterungen: Miete und Nebenkostenerstattung für die Benutzung der Sporthalle.	1.418,54	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.169,03	20.000	20.500	20.500	20.500	20.500		442



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produkt	21102	Grundschule Siershahn

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen v Gemeinden u Gemeindeverbänden Erläuterungen: Erstattung der pauschalierten Folgekosten für die Räume der OG Siershahn in der Sporthalle und der Kosten für Heizung und Wasser für die Mehrzweckhalle.	19.169,03	20.000	20.500	20.500	20.500	20.500		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	78.537,85	215.157	242.187	197.217	193.537	249.197	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	189.399,70	275.934	280.432	286.100	291.880	297.773		50-51
502110	Dienstbezüge Beamte	4.815,48	5.648	5.830	5.947	6.066	6.187		
502210	Vergütungen Arbeitnehmer	142.027,14	201.963	205.507	209.617	213.809	218.085		
502220	Leistungszulagen Arbeitnehmer	2.199,55	4.039	4.110	4.192	4.276	4.362		
503100	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	2.458,80	2.800	2.539	2.590	2.642	2.695		
503200	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	9.307,92	16.480	16.769	17.104	17.446	17.795		
504210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	27.660,36	40.994	42.133	42.976	43.836	44.713		
504220	Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	531,91	1.600	1.100	1.200	1.300	1.400		
505100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	-39,98	698	708	708	708	708		
506200	Personalebenaufwendungen Arbeitnehmer Erläuterungen: u.a. Arbeitgeberanteil Vermögenswirksame Leistungen.	67,72	229	227	227	227	227		
509100	Pauschalierte Lohnsteuer	370,80	1.483	1.509	1.539	1.570	1.601		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	436.416,33	495.317	518.623	469.623	473.623	477.623		52
522119	Gas	65.476,10	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000		
522129	Strom	116.121,96	100.000	90.000	90.000	90.000	90.000		
522209	Wasser/Abwasser	9.094,69	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500		
522309	Abfall	1.202,20	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Lfd. Unterhaltung Schule, Sporthalle und Hausmeisterwohnung 30.000 € (incl. Baumkataster, Elektro-Prüfung und Pflege Kleinspielfeld). Im Jahr 2025 sind zusätzlich Mittel für den Austausch der Beleuchtung auf LED in Höhe von 45.000 € im Rahmen der KIPKI Förderung eingestellt und für den turnusmäßigen Tausch der Brandmelder 8.000 €.	50.770,23	55.000	83.000	30.000	30.000	30.000		
523200	Bewirtschaftung d Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Reinigungskosten der Schulgebäude und der Schulturnhalle (durch Fremdfirmen), incl. jährlicher Lohnanpassungen.	84.733,84	91.000	90.000	94.000	98.000	102.000		
523209	Bewirtschaft d Grundstücke, Außenanl, Gebäude u Gebäudeeinricht	261,29	300	300	300	300	300		
523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung Erläuterungen: Unterhaltung der sonstigen Geräte (2.000 €).	798,24	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt 2 Schule und Kultur
 Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
 Produkt 21102 Grundschule Siershahn

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
523710	Unterhaltung Einrichtung Mensa Erläuterungen: Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung in der Mensa.	712,63	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
523800	Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst	273,27	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
523809	Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgeg (Budget)	9.061,78	23.906	17.407	17.407	17.407	17.407		
524200	Essenskosten Erläuterungen: Kosten für das Mittagessen (incl. Transport, Austeilen, Reinigung) im Rahmen der Ganztagschule.	90.831,11	116.500	131.000	131.000	131.000	131.000		
524509	Lehr- u Lernmittel (Budget)	7.078,99	17.611	15.916	15.916	15.916	15.916		
E 11	– Abschreibungen	0,00	161.320	171.320	164.920	157.020	256.510		53
532300	AfA Gezahlte InvestZusch als Nutzungsrecht		750	750	750	750	750		
534300	AfA Grundstücke mit Schulgebäuden u Schulturnhallen		128.940	136.890	134.240	130.920	232.040		
535900	AfA Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		1.380	1.380	1.380	1.380	1.380		
538300	AfA Betriebsvorrichtungen			2.670	2.670	2.670	2.670		
538500	AfA Betriebs- u Geschäftsausstattung		30.250	29.630	25.880	21.300	19.670		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	41.119,14	51.745	53.907	54.407	54.907	55.407		56
561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung Erläuterungen: Aus- und Fortbildungskosten für die Schulsozialarbeit.	860,97	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	452,15	500	500	500	500	500		
563100	Büromaterial Erläuterungen: Mittel für die Schulsozialarbeit.	1.015,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
563909	Sonstige Geschäftsaufwendungen (Budget)	7.637,25	16.145	13.407	13.407	13.407	13.407		
564119	Gebäudeversicherungen Erläuterungen: Beitragsanpassung zum 01.01.2025.	18.831,78	19.100	23.000	23.000	23.000	23.000		
564140	Unfallversicherungen	12.321,49	14.000	15.000	15.500	16.000	16.500		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	666.935,17	984.316	1.024.282	975.050	977.430	1.087.313	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-588.397,32	-769.159	-782.095	-777.833	-783.893	-838.116	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-588.397,32	-769.159	-782.095	-777.833	-783.893	-838.116	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-6.491,01	-8.268	-6.575	-6.575	-6.575	-6.575	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-594.888,33	-777.427	-788.670	-784.408	-790.468	-844.691	Summe E 20 bis E 22	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produkt	21102	Grundschule Siershahn

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	8.202,00	17.702	58.202	13.202	13.202	13.202		61
	614420 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke vom Land	8.202,00	8.202	53.202	8.202	8.202	8.202		
	614430 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke v Gemeinden u Gemeindeverbänden		9.500	5.000	5.000	5.000	5.000		
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.123,95	90.700	75.800	77.800	77.800	77.800		63
	634100 Beteiligung Essenskosten	45.850,84	81.500	68.900	68.900	68.900	68.900		
	635100 Beteiligung Schülerbetreuung	3.273,11	9.200	6.900	8.900	8.900	8.900		
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.911,60	3.045	3.045	3.045	3.045	3.045		641
	641200 Mieten und Pachten	1.845,50	1.845	1.845	1.845	1.845	1.845		
	641220 Mietnebenkosten	1.066,10	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200		
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.169,03	20.000	20.500	20.500	20.500	20.500		642
	642430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen v Gemeinden u Gemeindeverbänden	19.169,03	20.000	20.500	20.500	20.500	20.500		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	79.406,58	131.447	157.547	114.547	114.547	114.547	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	189.410,12	275.934	280.432	286.100	291.880	297.773		70-71
	702110 Dienstbezüge Beamte	4.825,90	5.648	5.830	5.947	6.066	6.187		
	702210 Vergütungen Arbeitnehmer	142.027,14	201.963	205.507	209.617	213.809	218.085		
	702220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	2.199,55	4.039	4.110	4.192	4.276	4.362		
	703100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	2.458,80	2.800	2.539	2.590	2.642	2.695		
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	9.307,92	16.480	16.769	17.104	17.446	17.795		
	704210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	27.660,36	40.994	42.133	42.976	43.836	44.713		
	704220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	531,91	1.600	1.100	1.200	1.300	1.400		
	705100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	-39,98	698	708	708	708	708		
	706200 Personalnebenauszahlungen Arbeitnehmer	67,72	229	227	227	227	227		
	709100 Pauschalierte Lohnsteuer	370,80	1.483	1.509	1.539	1.570	1.601		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	511.727,22	495.317	518.623	469.623	473.623	477.623		72
	722119 Gas	132.721,34	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000		
	722129 Strom	111.877,31	100.000	90.000	90.000	90.000	90.000		
	722209 Wasser/Abwasser	9.094,69	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500		
	722309 Abfall	1.179,20	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	51.117,72	55.000	83.000	30.000	30.000	30.000		
	723200 Bewirtschaftung d Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u Gebäudeeinrichtungen	100.503,31	91.000	90.000	94.000	98.000	102.000		
	723209 Bewirtschaftung	261,29	300	300	300	300	300		
	723700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	798,24	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	723710 Unterhaltung Einrichtung Mensa	712,63	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	723800 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst	273,27	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	723809 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgeg (Budget)	9.061,78	23.906	17.407	17.407	17.407	17.407		
	724200 Essenskosten	87.464,98	116.500	131.000	131.000	131.000	131.000		
	724509 Lehr- u Lernmittel (Budget)	6.661,46	17.611	15.916	15.916	15.916	15.916		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	42.015,38	51.745	53.907	54.407	54.907	55.407	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

2
21
21102

Schule und Kultur
Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Grundschule Siershahn

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)									Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2023	2024	2025	2026	2027	2028		
			in €							
	761200	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	919,70	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	761300	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	452,15	500	500	500	500	500		
	763100	Büromaterial	1.015,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	763909	Sonstige Geschäftsauszahlungen (Budget)	8.474,76	16.145	13.407	13.407	13.407	13.407		
	764119	Gebäudeversicherungen	18.831,78	19.100	23.000	23.000	23.000	23.000		
	764140	Unfallversicherungen	12.321,49	14.000	15.000	15.500	16.000	16.500		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		743.152,72	822.996	852.962	810.130	820.410	830.803	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-663.746,14	-691.549	-695.415	-695.583	-705.863	-716.256	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-663.746,14	-691.549	-695.415	-695.583	-705.863	-716.256	F 16 J. F 19	
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		6.491,01	8.268	6.575	6.575	6.575	6.575		798
	798200	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen Zentrale Dienste	4.774,01	6.068	4.475	4.475	4.475	4.475		
	798400	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen Hallenbad	1.717,00	2.200	2.100	2.100	2.100	2.100		
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		-6.491,01	-8.268	-6.575	-6.575	-6.575	-6.575	698 J. 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-670.237,15	-699.817	-701.990	-702.158	-712.438	-722.831	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		223.513,71	120.000	213.000	870.000	2.100.000	960.000		681
	681420	Investitionszuwendungen vom Land	223.513,71	120.000	125.000	425.000	1.200.000	950.000		
	681430	Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden			88.000	445.000	900.000	10.000		
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		223.513,71	120.000	213.000	870.000	2.100.000	960.000	Summe F 24 bis F 26	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen		264.183,64	329.600	1.002.500	3.011.500	3.102.500	2.500		785
	785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		78.000						
	785230	Auszahlungen für Baumaßnahmen (bebaute Grundstücke)	1.480,03	9.500						
	785600	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	193.782,19	12.000	50.000					
	785700	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	5.533,20							
	785710	Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung	1.520,46	25.100		9.000				
	785719	Auszahlungen für bewegl. Anlagevermögen (Budget)		5.000	2.500	2.500	2.500	2.500		
	785930	Ausz. f. Baumaßnahmen (AIB)	61.867,76	200.000	950.000	3.000.000	3.100.000			
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		264.183,64	329.600	1.002.500	3.011.500	3.102.500	2.500	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-40.669,93	-209.600	-789.500	-2.141.500	-1.002.500	957.500	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag		-710.907,08	-909.417	-1.491.490	-2.843.658	-1.714.938	234.669	F 23 + F 33	

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
				2025	2026	2027	2028		
		in €							



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

2
21
21102

Schule und Kultur
Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Grundschule Siershahn

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		in €							
2026 Digitalpakt Schulen									
3	21102	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	90.000	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	90.000	0	0	0	0	0,00		
Erläuterung: Einstellung der noch ausstehenden Landeszuweisung im Rahmen des Digitalpaktes.									
2110220252068 Anschaffung Aufsitzrasenmäher									
3	21102	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000	0	0	0	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.000	0	0	0	0	0,00		
Erläuterung: Ersatzbeschaffung eines Aufsitzrasenmähers in der Grundschule Siershahn.									
2110220253064 PV-Anlage GS Siershahn									
3	21102	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	40.000	0	0	0	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-40.000	0	0	0	0	0,00		
Erläuterung: Einbau einer PV-Anlage auf dem Gebäudeflügel Ost und West zur Eigenversorgung.									
2110299992058 Beschaffung bew. Vermögen - Budget GS Siershahn									
3	21102	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	0	0,00		
2110299992059 Ersatzbeschaffung Smartboards GS Siershahn									
3	21102	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	9.000	0	0	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-9.000	0	0	0	0,00		
Erläuterung: Auszahlungen für die Ersatzbeschaffung von Smartboards in der Grundschule Siershahn.									
3033 Erweiterung/Umbau GS Siershahn									
3	21102	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	60.500	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		darunter							



Schule und Kultur
Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Grundschule Siershahn

129



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produkt	21103	Grundschule Wirges

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (3 Schulen und Kultur)	
Produkt:	21103 Grundschule Wirges
Produktverantwortlich:	M. Goldhausen/M. Menges
Auftragsgrundlage:	Schulgesetz, Beschlüsse und Richtlinien
Zielgruppe:	Schüler/innen, Eltern, Schulpersonal
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Ausgabe Lehrmittelgutscheinen, Grundschulangelegenh, Bezuschussung Klassenfahrt, Bereitstell Schulbudgets z Sicherstellung d Betreuungsangeb, Schülerverpfleg Ganztagschulbetr, Essensgeldkassierung, Bereitstell u Unterhalt Schulgebäude u -anlagen
Ziele:	Weiterentwicklung / Optimierung des Bildungsangebots&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.068,00	100.238	83.218	82.848	81.728	89.438		41
	414420 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke vom Land Erläuterungen: Landeszuweisung zu den Kosten der betreuenden Grunschule (2 Gruppen a. 1.534 € = 3.068 €).	3.068,00	28.068	3.068	3.068	3.068	3.068		
	414430 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke v Gemeinden u Gemeindeverbänden Erläuterungen: Zuschuss BuT für die Schulsozialarbeit und Erstattung für Mittagessen Jobcenter.		17.500	6.500	6.500	6.500	6.500		
	415100 Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen		54.670	73.650	73.280	72.160	79.870		
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.831,73	70.200	54.600	56.200	56.200	56.200		43
	434100 Beteiligung Essenskosten Erläuterungen: Elternbeiträge für die Essensgeldabrechnung in der Ganztagschule.	24.855,76	63.000	48.900	48.900	48.900	48.900		
	435100 Beteiligung Schülerbetreuung Erläuterungen: Elternbeitrag zur betreuenden Grundschule. Gebührenerhöhung ab 01.08.2024 bzw. ab 01.08.2025.	2.975,97	7.200	5.700	7.300	7.300	7.300		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	96,00	96	96	96	96	96		441, 443, 444, 445
	441200 Mieten und Pachten Erläuterungen: Pachteinnahme für die Inanspruchnahme des Daches des Gymnastikraumes für die Errichtung und Unterhaltung einer Fotovoltaikanlage.	96,00	96	96	96	96	96		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	30.995,73	170.534	137.914	139.144	138.024	145.734	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	198.891,97	165.772	182.495	186.166	189.910	193.727		50-51
	502110 Dienstbezüge Beamte	4.815,48	5.648	5.830	5.947	6.066	6.187		
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	145.630,13	117.895	131.383	134.011	136.691	139.425		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	2.556,73	2.433	2.628	2.681	2.735	2.790		
	503100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	2.458,80	2.800	2.539	2.590	2.642	2.695		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	10.392,69	9.926	10.721	10.935	11.154	11.377		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	31.406,52	24.692	26.936	27.475	28.025	28.586		
	504220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	656,93	700	700	750	800	850		



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

2
21
21103

Schule und Kultur
Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Grundschule Wirges

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2023	2024	2025	2026	2027	2028		
			in €							
	505100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	721,01	698	708	708	708	708		
	506200	Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer Erläuterungen: u.a. Arbeitgeberanteil Vermögenswirksame Leistungen.	100,51	87	85	85	85	85		
	509100	Pauschalierte Lohnsteuer	153,17	893	965	984	1.004	1.024		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		173.234,26	293.399	252.894	229.394	231.394	233.394		52
	522119	Gas	12.863,08	14.800	14.800	14.800	14.800	14.800		
	522129	Strom	12.747,38	21.000	20.000	20.000	20.000	20.000		
	522209	Wasser/Abwasser	2.093,13	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200		
	522309	Abfall	1.277,54	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
	523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Lfd. Unterhaltung der Gebäude und der Aussenanlagen 20.000 €. Im Jahr 2025 zusätzlich vorgesehen: RLT Wartungsarbeiten innerhalb der Gewährleistung (15.000 €), Fliesenausbesserung (5.000 €), Dachreparaturen (15.000 €), Klingelanlage (5.000 €).	24.971,83	86.000	60.000	35.000	35.000	35.000		
	523200	Bewirtschaftung d Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Reinigungskosten der Schulgebäude und des Gymnastikraumes (durch Fremdfirmen), incl. jährlicher Lohnanpassungen.	40.812,00	45.000	41.500	43.000	45.000	47.000		
	523209	Bewirtschaft d Grundstücke, Außenanl, Gebäude u Gebäudeeinricht	95,00	150	150	150	150	150		
	523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	530,03	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	523800	Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst Erläuterungen: Anschaffung von Kleingeräten und Ausrüstungsgegenständen.	231,66	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	523809	Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgeg (Budget)	6.040,76	19.723	14.193	14.193	14.193	14.193		
	524200	Essenskosten Erläuterungen: Essensgeldabrechnung für die Ganztagschule.	66.122,09	84.000	82.000	82.000	82.000	82.000		
	524509	Lehr- u Lernmittel (Budget)	5.449,76	16.026	13.551	13.551	13.551	13.551		
E 11	– Abschreibungen		0,00	89.460	112.940	113.890	112.070	121.870		53
	534300	AfA Grundstücke mit Schulgebäuden u Schulturmhallen		66.630	92.130	92.130	92.130	102.100		
	538500	AfA Betriebs- u Geschäftsausstattung		22.830	20.810	21.760	19.940	19.770		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		25.866,20	34.456	34.995	35.495	35.995	36.495		56
	561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung Erläuterungen: Aus- und Fortbildungskosten für die Schulsozialarbeit.	210,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	631,58	500	500	500	500	500		
	563100	Büromaterial Erläuterungen: Mittel für die Schulsozialarbeit.	913,76	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		


Verbandsgemeinde Wirges
Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produkt	21103	Grundschule Wirges

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2023	2024	2025	2026	2027	2028		
			in €							
	563909	Sonstige Geschäftsaufwendungen (Budget)	7.117,34	13.056	11.195	11.195	11.195	11.195		
	564119	Gebäudeversicherungen Erläuterungen: Beitragsanpassung zum 01.01.2025.	7.493,90	7.800	9.300	9.300	9.300	9.300		
	564140	Unfallversicherungen	9.499,62	11.100	12.000	12.500	13.000	13.500		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		397.992,43	583.087	583.324	564.945	569.369	585.486	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-366.996,70	-412.553	-445.410	-425.801	-431.345	-439.752	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis		-366.996,70	-412.553	-445.410	-425.801	-431.345	-439.752	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-3.917,40	-4.250	-3.879	-3.879	-3.879	-3.879	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)		-370.914,10	-416.803	-449.289	-429.680	-435.224	-443.631	Summe E 20 bis E 22	


Verbandsgemeinde Wirges
Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

2
21
21103

Schule und Kultur
Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Grundschule Wirges

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	in €						
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	3.068,00	45.568	9.568	9.568	9.568	9.568		61
	614420 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke vom Land	3.068,00	28.068	3.068	3.068	3.068	3.068		
	614430 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke v Gemeinden u Gemeindeverbänden		17.500	6.500	6.500	6.500	6.500		
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.911,23	70.200	54.600	56.200	56.200	56.200		63
	634100 Beteiligung Essenskosten	25.006,57	63.000	48.900	48.900	48.900	48.900		
	635100 Beteiligung Schülerbetreuung	2.904,66	7.200	5.700	7.300	7.300	7.300		
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	96,00	96	96	96	96	96		641
	641200 Mieten und Pachten	96,00	96	96	96	96	96		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	31.075,23	115.864	64.264	65.864	65.864	65.864	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	205.324,07	169.522	182.495	186.166	189.910	193.727		70-71
	702110 Dienstbezüge Beamte	4.825,90	5.648	5.830	5.947	6.066	6.187		
	702210 Vergütungen Arbeitnehmer	152.051,81	121.645	131.383	134.011	136.691	139.425		
	702220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	2.556,73	2.433	2.628	2.681	2.735	2.790		
	703100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	2.458,80	2.800	2.539	2.590	2.642	2.695		
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	10.392,69	9.926	10.721	10.935	11.154	11.377		
	704210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	31.406,52	24.692	26.936	27.475	28.025	28.586		
	704220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	656,93	700	700	750	800	850		
	705100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	721,01	698	708	708	708	708		
	706200 Personalnebenauszahlungen Arbeitnehmer	100,51	87	85	85	85	85		
	709100 Pauschalierte Lohnsteuer	153,17	893	965	984	1.004	1.024		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	179.381,88	293.399	252.894	229.394	231.394	233.394		72
	722119 Gas	18.747,03	14.800	14.800	14.800	14.800	14.800		
	722129 Strom	12.641,22	21.000	20.000	20.000	20.000	20.000		
	722209 Wasser/Abwasser	2.093,13	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200		
	722309 Abfall	1.272,21	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	17.501,83	86.000	60.000	35.000	35.000	35.000		
	723200 Bewirtschaftung d Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u Gebäudeeinrichtungen	50.241,68	45.000	41.500	43.000	45.000	47.000		
	723209 Bewirtschaftung	95,00	150	150	150	150	150		
	723700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	530,03	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	723800 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst	231,66	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	723809 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgeg (Budget)	6.009,30	19.723	14.193	14.193	14.193	14.193		
	724200 Essenskosten	64.569,03	84.000	82.000	82.000	82.000	82.000		
	724509 Lehr- u Lernmittel (Budget)	5.449,76	16.026	13.551	13.551	13.551	13.551		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	27.148,99	34.456	34.995	35.495	35.995	36.495	76 ./. 7695	7600-7694, 7696-7699
	761200 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	388,65	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	761300 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	631,58	500	500	500	500	500		
	763100 Büromaterial	914,98	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produkt	21103	Grundschule Wirges

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)									Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2023	2024	2025	2026	2027	2028		
			in €							
	763909	Sonstige Geschäftsauszahlungen (Budget)	8.220,26	13.056	11.195	11.195	11.195	11.195		
	764119	Gebäudeversicherungen	7.493,90	7.800	9.300	9.300	9.300	9.300		
	764140	Unfallversicherungen	9.499,62	11.100	12.000	12.500	13.000	13.500		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		411.854,94	497.377	470.384	451.055	457.299	463.616	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-380.779,71	-381.513	-406.120	-385.191	-391.435	-397.752	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-380.779,71	-381.513	-406.120	-385.191	-391.435	-397.752	F 16 J. F 19	
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.917,40	4.250	3.879	3.879	3.879	3.879		798
	798200	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen Zentrale Dienste	2.656,40	2.650	2.479	2.479	2.479	2.479		
	798400	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen Hallenbad	1.261,00	1.600	1.400	1.400	1.400	1.400		
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		-3.917,40	-4.250	-3.879	-3.879	-3.879	-3.879	698 J. 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-384.697,11	-385.763	-409.999	-389.070	-395.314	-401.631	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		379.599,57	0	98.000	540.000	0	0		681
	681420	Investitionszuwendungen vom Land	379.599,57		98.000	540.000				
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		379.599,57	0	98.000	540.000	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen		147.919,82	76.100	152.000	511.000	52.000	2.000		785
	785600	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen Erläuterungen: Neueinbau einer Corona-gerechten stationären raumluftechnischen Anlage in der GS Wirges.	137.519,02	25.000						
	785700	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	4.698,15							
	785710	Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung	4.728,91	25.100		9.000				
	785719	Auszahlungen für bewegl. Anlagevermögen (Budget)		4.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	785930	Ausz. f. Baumaßnahmen (AIB)	973,74	22.000	150.000	500.000	50.000			
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		147.919,82	76.100	152.000	511.000	52.000	2.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		231.679,75	-76.100	-54.000	29.000	-52.000	-2.000	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag		-153.017,36	-461.863	-463.999	-360.070	-447.314	-403.631	F 23 + F 33	

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		in €							
2026 Digitalpakt Schulen									
3	21103	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	98.000	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

2
21
21103

Schule und Kultur
Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Grundschule Wirges

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)	bis einschließlich des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in €								
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	98.000	0	0	0	0,00
Erläuterung: Einstellung der noch ausstehenden Landeszuweisung im Rahmen des Digitalpaktes.								
2110320253069 Erweiterung der Mensa in der GS Wirges								
3	21103	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	540.000	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	150.000	500.000	50.000	0	0,00
		darunter						
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-150.000	40.000	-50.000	0	0,00
Erläuterung: Planungs- und Baukosten für die Erweiterung der Mensa der Grundschule Wirges. Gleichzeitig Veranschlagung einer Landeszuweisung (Basismittel) für die Maßnahme.								
2110399992060 Beschaffung bew. Vermögen - Budget GS Wirges								
3	21103	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000	2.000	2.000	0	0,00
		darunter						
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000	-2.000	-2.000	0	0,00
2110399992061 Ersatzbeschaffung Smartboards GS Wirges								
3	21103	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	9.000	0	0	0,00
		darunter						
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-9.000	0	0	0,00
Erläuterung: Auszahlungen für die Ersatzbeschaffung von Smartboards in der Grundschule Wirges.								



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produkt	21601	Realschule Plus Wirges

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (3 Schulen und Kultur)	
Produkt:	21601 Realschule Plus Wirges
Produktverantwortlich:	M. Goldhausen/M. Menges
Auftragsgrundlage:	Schulgesetz, Beschlüsse und Richtlinien
Zielgruppe:	Schüler/innen, Eltern, Schulpersonal
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Ausgabe Lehrmittelgutscheinen, Schulangelegenh, Bezuschussung Klassenfahrten, Bereitstell Schulbudgets z Sicherstellung d Betreuungsangebot, Schülerverpfleg Ganztagschulbetr, Essensgeldkassierung, Bereitstell u Unterhalt Schulgebäude u -anlagen
Ziele:	Weiterentwicklung / Optimierung des Bildungsangebots&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	23.402,72	206.500	244.510	192.120	187.540	185.410		41
	414420 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke vom Land Erläuterungen: Landeszuschuss für die Schulsozialarbeit. Im Jahr 2025 zusätzlich Landeszuweisungen in Höhe von 50.000 € aus der KIPKI-Förderung für die Umrüstung auf LED Beleuchtung.	22.950,00	22.950	72.950	22.950	22.950	22.950		
	414430 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke v Gemeinden u Gemeindeverbänden Erläuterungen: Zuschuss BuT für die Schulsozialarbeit. Ab 2015 Leistungen aus dem BuT-Programm an anspruchsberechtigte Ganztagsschüler für das Mittagessen.	452,72	28.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
	415100 Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen		155.550	161.560	159.170	154.590	152.460		
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75.403,54	165.000	133.300	133.300	133.300	133.300		43
	434100 Beteiligung Essenskosten Erläuterungen: Elternbeiträge für die Essensgeldabrechnung in der Ganztagsschule.	75.403,54	165.000	133.300	133.300	133.300	133.300		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.439,96	5.740	5.740	5.740	5.740	5.740		441, 443, 444, 445
	441200 Mieten und Pachten Erläuterungen: Miete Hausmeisterwohnung und Pachteinnahme für die Inanspruchnahme der Dachflächen der Turnhalle für die Errichtung und Unterhaltung einer Fotovoltaikanlage (930 €).	5.439,96	5.440	5.440	5.440	5.440	5.440		
	441220 Mietnebenkosten Erläuterungen: Miete und Nebenkostenersatzung für die Benutzung der Sporthalle.		300	300	300	300	300		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	461,99	0	0	0	0	0		442
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	461,99							
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	104.708,21	377.240	383.550	331.160	326.580	324.450	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	283.412,85	220.425	230.381	235.042	239.794	244.639		50-51
	502110 Dienstbezüge Beamte	8.025,84	8.756	9.046	9.227	9.412	9.600		
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	209.059,14	155.839	163.427	166.696	170.030	173.431		



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

2
21
21601

Schule und Kultur
Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Realschule Plus Wirges

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2023	2024	2025	2026	2027	2028		
			in €							
	502220	Leistungszulagen Arbeitnehmer	3.631,54	3.117	3.269	3.334	3.401	3.469		
	503100	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	4.098,00	4.667	4.231	4.316	4.402	4.490		
	503200	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	14.739,90	12.716	13.336	13.603	13.875	14.153		
	504210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	42.345,65	31.632	33.506	34.176	34.860	35.557		
	504220	Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	1.201,58	1.300	1.100	1.200	1.300	1.400		
	505100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	-63,98	1.082	1.098	1.098	1.098	1.098		
	506200	Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer Erläuterungen: u.a. Arbeitgeberanteil Vermögenswirksame Leistungen.	222,03	172	168	168	168	168		
	509100	Pauschalierte Lohnsteuer	153,15	1.144	1.200	1.224	1.248	1.273		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		617.774,76	797.992	890.093	772.093	779.093	786.593		52
	522119	Gas	71.302,61	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000		
	522129	Strom	80.301,29	92.000	92.000	92.000	92.000	92.000		
	522209	Wasser/Abwasser	15.085,66	19.500	19.000	19.000	19.000	19.000		
	522309	Abfall	3.520,86	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600		
	523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Bauliche Unterhaltung der Schulgebäude (40.000 €) einschl. Sporthalle, Hausmeisterwohnung Brandmeldeanlage, ELA-Anlage, Heizung. Im Jahr 2025 zusätzlich: RLT Wartungsarbeiten (15.000 €), Leuchtmittel LED (50.000 €/KIPKI Förderung), Reparatur Kanalisation Schulhof (25.000 €), Ertüchtigung Brandschutz Geb. 1 (50.000 €),	97.392,44	160.000	180.000	55.000	55.000	55.000		
	523200	Bewirtschaftung d Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Reinigungskosten der Schulgebäude und der Schulturnhalle (durch Fremdfirmen), incl. jährlicher Lohnanpassungen.	139.805,80	156.000	175.000	182.000	189.000	196.500		
	523209	Bewirtschaft d Grundstücke, Außenanl, Gebäude u Gebäudeeinricht	195,00	250	250	250	250	250		
	523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung Erläuterungen: Unterhaltung von sonstigen Geräten (2.000 €).	538,14	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	523710	Unterhaltung Einrichtung Mensa Erläuterungen: Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung der Mensa.	1.757,35	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	523800	Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst Erläuterungen: Anschaffung von Kleingeräten und Ausstattungsgegenständen.	521,85	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	523809	Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgeg (Budget)	20.776,86	28.136	28.461	28.461	28.461	28.461		
	524200	Essenskosten Erläuterungen: Essensgeldabrechnung für die Ganztagschule.	164.849,14	209.700	254.000	254.000	254.000	254.000		
	524509	Lehr- u Lernmittel (Budget)	19.569,80	31.306	40.282	40.282	40.282	40.282		



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

2
21
21601

Schule und Kultur
Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Realschule Plus Wirges

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
	525430 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände Erläuterungen: Beteiligung der Verbandsgemeinde am Kreisprojekt "Lernen durch Abenteuer".	2.157,96	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		
E 11	– Abschreibungen	0,00	296.940	320.220	315.160	306.280	293.590		53
	532100 AfA Gewerbl Schutzrechte u ähnl Rechte		1.730	1.730	1.730	1.730	1.730		
	534300 AfA Grundstücke mit Schulgebäuden u Schulturnhallen		223.910	241.130	241.130	241.130	241.110		
	535900 AfA Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		6.530	6.530	6.530	6.530	6.530		
	538300 AfA Betriebsvorrichtungen		150						
	538500 AfA Betriebs- u Geschäftsausstattung		64.620	70.830	65.770	56.890	44.220		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	87.063,75	96.678	105.888	106.388	107.388	108.388		56
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung Erläuterungen: Aus- und Fortbildungskosten für die Schulsozialarbeit.	902,88	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	255,66	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
	563100 Büromaterial Erläuterungen: Mittel für Schulsozialarbeit.	993,85	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	563909 Sonstige Geschäftsaufwendungen (Budget)	16.490,56	20.378	20.888	20.888	20.888	20.888		
	564119 Gebäudeversicherungen Erläuterungen: Beitragsanpassung ab 01.01.2025.	47.355,94	49.800	58.000	58.000	58.000	58.000		
	564140 Unfallversicherungen	21.064,86	23.000	23.500	24.000	25.000	26.000		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	988.251,36	1.412.035	1.546.582	1.428.683	1.432.555	1.433.210	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-883.543,15	-1.034.795	-1.163.032	-1.097.523	-1.105.975	-1.108.760	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-883.543,15	-1.034.795	-1.163.032	-1.097.523	-1.105.975	-1.108.760	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	342,52	194	656	656	656	656	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-883.200,63	-1.034.601	-1.162.376	-1.096.867	-1.105.319	-1.108.104	Summe E 20 bis E 22	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

2
21
21601

Schule und Kultur
Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Realschule Plus Wirges

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	29.693,52	50.950	82.950	32.950	32.950	32.950		61
	614420 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke vom Land	29.240,80	22.950	72.950	22.950	22.950	22.950		
	614430 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke v Gemeinden u Gemeindeverbänden	452,72	28.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	76.424,78	165.000	133.300	133.300	133.300	133.300		63
	634100 Beteiligung Essenskosten	76.424,78	165.000	133.300	133.300	133.300	133.300		
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.439,96	5.740	5.740	5.740	5.740	5.740		641
	641200 Mieten und Pachten	5.439,96	5.440	5.440	5.440	5.440	5.440		
	641220 Mietnebenkosten		300	300	300	300	300		
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	461,99	0	0	0	0	0		642
	642900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	461,99							
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	112.020,25	221.690	221.990	171.990	171.990	171.990	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	283.430,21	220.425	230.381	235.042	239.794	244.639		70-71
	702110 Dienstbezüge Beamte	8.043,20	8.756	9.046	9.227	9.412	9.600		
	702210 Vergütungen Arbeitnehmer	209.059,14	155.839	163.427	166.696	170.030	173.431		
	702220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	3.631,54	3.117	3.269	3.334	3.401	3.469		
	703100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	4.098,00	4.667	4.231	4.316	4.402	4.490		
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	14.739,90	12.716	13.336	13.603	13.875	14.153		
	704210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	42.345,65	31.632	33.506	34.176	34.860	35.557		
	704220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	1.201,58	1.300	1.100	1.200	1.300	1.400		
	705100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	-63,98	1.082	1.098	1.098	1.098	1.098		
	706200 Personalnebenauszahlungen Arbeitnehmer	222,03	172	168	168	168	168		
	709100 Pauschalierte Lohnsteuer	153,15	1.144	1.200	1.224	1.248	1.273		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	640.836,57	797.992	890.093	772.093	779.093	786.593		72
	722119 Gas	60.632,10	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000		
	722129 Strom	75.343,60	92.000	92.000	92.000	92.000	92.000		
	722209 Wasser/Abwasser	15.085,66	19.500	19.000	19.000	19.000	19.000		
	722309 Abfall	3.368,76	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600		
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	116.516,51	160.000	180.000	55.000	55.000	55.000		
	723200 Bewirtschaftung d Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u Gebäudeeinrichtungen	166.627,64	156.000	175.000	182.000	189.000	196.500		
	723209 Bewirtschaftung	195,00	250	250	250	250	250		
	723700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-39,95	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	723710 Unterhaltung Einrichtung Mensa	1.757,35	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	723800 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst	521,85	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	723809 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgeg (Budget)	21.604,59	28.136	28.461	28.461	28.461	28.461		
	724200 Essenskosten	158.710,92	209.700	254.000	254.000	254.000	254.000		
	724509 Lehr- u Lernmittel (Budget)	20.512,54	31.306	40.282	40.282	40.282	40.282		
	725430 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	88.376,72	96.678	105.888	106.388	107.388	108.388	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produkt	21601	Realschule Plus Wirges

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)									Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2023	2024	2025	2026	2027	2028		
			in €							
	761200	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	980,65	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	761300	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	255,66	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
	763100	Büromaterial	971,10	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	763909	Sonstige Geschäftsauszahlungen (Budget)	17.748,51	20.378	20.888	20.888	20.888	20.888		
	764119	Gebäudeversicherungen	47.355,94	49.800	58.000	58.000	58.000	58.000		
	764140	Unfallversicherungen	21.064,86	23.000	23.500	24.000	25.000	26.000		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		1.012.643,50	1.115.095	1.226.362	1.113.523	1.126.275	1.139.620	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-900.623,25	-893.405	-1.004.372	-941.533	-954.285	-967.630	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-900.623,25	-893.405	-1.004.372	-941.533	-954.285	-967.630	F 16 J. F 19	
	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	6.135	6.135	6.135	6.135	6.135		698
	698100	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen VHS		6.135	6.135	6.135	6.135	6.135		
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		5.792,48	5.941	5.479	5.479	5.479	5.479		798
	798200	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen Zentrale Dienste	2.848,48	2.141	2.479	2.479	2.479	2.479		
	798400	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen Hallenbad	2.944,00	3.800	3.000	3.000	3.000	3.000		
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		-5.792,48	194	656	656	656	656	698 J. 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-906.415,73	-893.211	-1.003.716	-940.877	-953.629	-966.974	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		573.430,40	75.000	189.000	0	0	0		681
	681420	Investitionszuwendungen vom Land	573.430,40	75.000	189.000					
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		573.430,40	75.000	189.000	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen		673.808,46	125.534	76.000	9.500	5.000	5.000		785
	785600	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen Erläuterungen: Neueinbau einer Corona-gerechten stationären raumluftechnischen Anlage in der Realschule Plus.	614.069,60	76.500						
	785700	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	30.850,67	1.600	31.000					
	785710	Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung	17.515,13	41.800	40.000	4.500				
	785719	Auszahlungen für bewegl. Anlagevermögen (Budget)	11.373,06	5.634	5.000	5.000	5.000	5.000		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		673.808,46	125.534	76.000	9.500	5.000	5.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-100.378,06	-50.534	113.000	-9.500	-5.000	-5.000	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag		-1.006.793,79	-943.745	-890.716	-950.377	-958.629	-971.974	F 23 + F 33	

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
				2025	2026	2027	2028		
in €									



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

2
21
21601

Schule und Kultur
Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Realschule Plus Wirges

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in €									
2026 Digitalpakt Schulen									
3	21601	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	189.000	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	189.000	0	0	0	0	0,00		
Erläuterung: Einstellung der noch ausstehenden Landeszuweisung im Rahmen des Digitalpaktes.									
2160120252069 Erneuerung ELA Realschule Plus									
3	21601	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	40.000	0	0	0	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-40.000	0	0	0	0	0,00		
Erläuterung: Erneuerung der Elektronischen Lautsprecheranlage (ELA) in der Realschule Plus.									
2160120252071 Neuausstattung Computerräume									
3	21601	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	31.000	0	0	0	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-31.000	0	0	0	0	0,00		
Erläuterung: Neuausstattung der Computerräume der Realschule Plus mit PC's.									
2160199992062 Beschaffung bew. Vermögen - Budget RS+ Wirges									
3	21601	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	0	0,00		
2160199992063 Ersatzbeschaffung Smartboards RS+ Wirges									
3	21601	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	4.500	0	0	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-4.500	0	0	0	0,00		
Erläuterung: Auszahlungen für die Ersatzbeschaffung von Smartboards in der Realschule Plus in Wirges.									



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt	2	Schule und Kultur
Produktbereich	24	Schulträgeraufgaben-Schülerbeförderung, Sonstiges
Produkt	24201	Lernmittelfreiheit - Schulbuchausleihe

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (3 Schulen und Kultur)	
Produkt:	24201 Lernmittelfreiheit - Schulbuchausleihe
Produktverantwortlich:	M. Goldhausen
Auftragsgrundlage:	Schulgesetz, Beschlüsse und Richtlinien
Zielgruppe:	Schüler/innen, Eltern, Schulpersonal
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Lernmittelfreiheit, Ausgabe von Schulbüchern über die Schule an die Schüler, Kostenbeteiligung des Landes
Ziele:	Weiterentwicklung/Optimierung des Bildungsangebotes&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	71.530,00	58.500	58.500	58.500	58.500	58.500		41
414420	Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke vom Land Erläuterungen: Erstattung der Kosten für die Anschaffung der Schulbücher vom Land (46.000,- €) und Pauschale für den Sach- und Personalaufwand (12.500,- €).	71.530,00	58.500	58.500	58.500	58.500	58.500		
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.761,97	40.000	20.000	20.000	20.000	20.000		43
432100	Entgelte f d Benutzung v öffl Einrichtungen u f wirtschaftliche Dienstleist Erläuterungen: Elternentgelte für das Ausleihen der Schulbücher.	17.761,97	40.000	20.000	20.000	20.000	20.000		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	89.291,97	98.500	78.500	78.500	78.500	78.500	Summe E 1 bis E 7	
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.163,18	86.500	66.500	66.500	66.500	66.500		52
523800	Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst Erläuterungen: Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände im Zusammenhang mit der Einrichtung der Schulbuchausleihe.	83,40	500	500	500	500	500		
524500	Verbrauchsmittel a Schulen: Lehr- u Unterrichtsmittel (Landkarten Filme Zeichn.) Erläuterungen: Bereitgestellte Mittel für die Anschaffung der Schulbücher.	50.893,81	46.000	46.000	46.000	46.000	46.000		
525420	Kostenerstattungen an das Land Erläuterungen: Erstattung der Elternentgelte (Ausleihgebühr) an das Land.	18.185,97	40.000	20.000	20.000	20.000	20.000		
E 11	– Abschreibungen	0,00	650	110	0	0	0		53
538500	AfA Betriebs- u Geschäftsausstattung		650	110					
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	69.163,18	87.150	66.610	66.500	66.500	66.500	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	20.128,79	11.350	11.890	12.000	12.000	12.000	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	20.128,79	11.350	11.890	12.000	12.000	12.000	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	20.128,79	11.350	11.890	12.000	12.000	12.000	Summe E 20 bis E 22	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt	2	Schule und Kultur
Produktbereich	24	Schulträgeraufgaben-Schülerbeförderung, Sonstiges
Produkt	24201	Lernmittelfreiheit - Schulbuchausleihe

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	71.530,00	58.500	58.500	58.500	58.500	58.500		61
	614420 Zuweisungen u Zuschüsse f ffd Zwecke vom Land	71.530,00	58.500	58.500	58.500	58.500	58.500		
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.629,72	40.000	20.000	20.000	20.000	20.000		63
	632100 Entgelte f d Benutzung v öfftl Einrichtungen u f wirtschaftliche DienstLeist	17.629,72	40.000	20.000	20.000	20.000	20.000		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	89.159,72	98.500	78.500	78.500	78.500	78.500	Summe F 1 bis F 7	
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	68.789,30	86.500	66.500	66.500	66.500	66.500		72
	723800 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst	83,40	500	500	500	500	500		
	724500 Verbrauchsmittel a Schulen: Lehr- u Unterrichtsmittel (Landkarten Filme Zeichn.)	50.862,63	46.000	46.000	46.000	46.000	46.000		
	725420 Kostenerstattungen an das Land	17.843,27	40.000	20.000	20.000	20.000	20.000		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	68.789,30	86.500	66.500	66.500	66.500	66.500	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	20.370,42	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	20.370,42	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	20.370,42	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	20.370,42	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	F 23 + F 33	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt	2	Schule und Kultur
Produktbereich	27	Volkshochschulen, Büchereien, u.a.
Produkt	27101	Kostenbeteiligung an Volkshochschulen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (3 Schulen und Kultur)	
Produkt:	27101 Kostenbeteiligung an Volkshochschulen
Produktverantwortlich:	M. Goldhausen
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse
Zielgruppe:	Bürger/innen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Zuschüsse an die VHS
Ziele:	Aufrechterhaltung von Weiterbildungsmöglichkeiten für alle Altersgruppen&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.300,00	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300		54
	541510 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke an private Unternehmen Erläuterungen: Zuschuss an die Volkshochschule Wirges gemäß Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses vom 13.10.1992.	2.300,00	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.300,00	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.300,00	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-2.300,00	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-6.135,00	-6.135	-6.135	-6.135	-6.135	-6.135	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-8.435,00	-8.435	-8.435	-8.435	-8.435	-8.435	Summe E 20 bis E 22	


Verbandsgemeinde Wirges
Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt	2	Schule und Kultur
Produktbereich	27	Volkshochschulen, Büchereien, u.a.
Produkt	27101	Kostenbeteiligung an Volkshochschulen

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
F 11	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	2.300,00	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300		74
	741510 Zuweisungen u Zuschüsse f Ifd Zwecke an private Unternehmen	2.300,00	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.300,00	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-2.300,00	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.300,00	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	F 16 J. F 19	
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	6.135	6.135	6.135	6.135	6.135		798
	798100 Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen VHS		6.135	6.135	6.135	6.135	6.135		
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-6.135	-6.135	-6.135	-6.135	-6.135	698 J. 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.300,00	-8.435	-8.435	-8.435	-8.435	-8.435	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-2.300,00	-8.435	-8.435	-8.435	-8.435	-8.435	F 23 + F 33	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 31101 Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)
 31102 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)
 31201 Leistungsbeteiligung (SGB II)
 31301 Hilfen für Asylbewerber
 33101 Zuwendungen an Fördervereine/Tafel
 35101 Bearbeitung Wohngeld, GEZ und Sozialversicherung
 36201 Jugendarbeit
 36503 Kinderhort
 37101 Seniorenarbeit

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.948,80	7.110	23.190	23.190	23.190	23.190		41
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	1.179.131,53	1.877.000	1.777.000	1.777.000	1.777.000	1.777.000		42
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.048,24	39.000	58.800	58.800	58.800	58.800		441, 443, 444, 445
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	101.233,23	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000		442
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	400	400	400	400	400		451-452, 46
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.308.361,80	2.023.510	1.959.390	1.959.390	1.959.390	1.959.390	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	539.671,87	655.345	672.352	685.820	699.553	713.556		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.736,89	33.312	34.900	35.150	35.400	35.700		52
E 11	– Abschreibungen	751,35	36.240	46.650	44.850	44.950	45.050		53
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	16.103,20	12.590	12.590	12.590	12.590	12.590		54
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	1.543.496,88	2.092.000	1.997.000	1.997.000	1.997.000	1.997.000		55
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	31.686,14	41.375	43.625	43.425	43.825	44.225		56
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.147.446,33	2.870.862	2.807.117	2.818.835	2.833.318	2.848.121	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-839.084,53	-847.352	-847.727	-859.445	-873.928	-888.731	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-839.084,53	-847.352	-847.727	-859.445	-873.928	-888.731	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-28.676,88	-25.698	-31.070	-31.070	-31.070	-31.070	481 ./. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-867.761,41	-873.050	-878.797	-890.515	-904.998	-919.801	Summe E 20 bis E 22	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	2.948,80	1.750	2.200	2.200	2.200	2.200		61
F 3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	1.085.817,30	1.877.000	1.777.000	1.777.000	1.777.000	1.777.000		62
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.624,68	39.000	58.800	58.800	58.800	58.800		641
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	117.079,79	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000		642
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	400	400	400	400	400	651+652+66./669	651-652, 660-668
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.231.470,57	2.018.150	1.938.400	1.938.400	1.938.400	1.938.400	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	541.901,39	655.345	672.352	685.820	699.553	713.556		70-71
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.226,08	33.312	34.900	35.150	35.400	35.700		72
F 11	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	16.192,00	12.590	12.590	12.590	12.590	12.590		74
F 13	– Auszahlungen der sozialen Sicherung	1.652.633,72	2.092.000	1.997.000	1.997.000	1.997.000	1.997.000		75
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	34.414,64	41.375	43.625	43.425	43.825	44.225	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.258.367,83	2.834.622	2.760.467	2.773.985	2.788.368	2.803.071	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.026.897,26	-816.472	-822.067	-835.585	-849.968	-864.671	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.026.897,26	-816.472	-822.067	-835.585	-849.968	-864.671	F 16 J. F 19	
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.676,88	25.698	31.070	31.070	31.070	31.070		798
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-28.676,88	-25.698	-31.070	-31.070	-31.070	-31.070	698 J. 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.055.574,14	-842.170	-853.137	-866.655	-881.038	-895.741	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	263.700,00	0	0	0	0	0		681
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	263.700,00	0	0	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	31.800	0	0	0		781, 784
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		785
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000	32.800	1.000	1.000	1.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	263.700,00	-1.000	-32.800	-1.000	-1.000	-1.000	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-791.874,14	-843.170	-885.937	-867.655	-882.038	-896.741	F 23 + F 33	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produkt	31101	Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (4 Soziales und Generationen)	
Produkt:	31101 Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)
Produktverantwortlich:	M. Goldhausen
Auftragsgrundlage:	SGB XII, AGSGB XII
Zielgruppe:	Einwohner/innen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Antragsbearbeitung von Leistungen an Empfänger laufender Leistungen bzw. einmalige Leistungen an sonstige Hilfeempfänger/-antragsteller
Ziele:	Beratung und Unterstützung zur Sicherung des Lebensunterhalts&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	49.634,35	65.000	70.000	70.000	70.000	70.000		55
	Kostenbeteiligungen gem. AGSGB XII - örtliche Träger an LK / kreisfreie Städte Erläuterungen: Erstattung des 25 v.H. Anteils der laufenden Sozialhilfeleistungen an die Kreisverwaltung, da die Leistungsgewährung dort erfolgt. Weiter steigende Zahlen der Leistungsanträge aufgrund Inflation, erhöhter Zahlen der Renteneintritte der sog. "Babyboomerjahrgänge" und des Krieges in der Ukraine etc.	49.634,35	65.000	70.000	70.000	70.000	70.000		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	49.634,35	65.000	70.000	70.000	70.000	70.000	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-49.634,35	-65.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-49.634,35	-65.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-49.634,35	-65.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	Summe E 20 bis E 22	


Verbandsgemeinde Wirges
Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produkt	31101	Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
F 13	– Auszahlungen der sozialen Sicherung	49.303,53	65.000	70.000	70.000	70.000	70.000		75
	754240 an Landkreise / kreisfreie Städte	49.303,53	65.000	70.000	70.000	70.000	70.000		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	49.303,53	65.000	70.000	70.000	70.000	70.000	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-49.303,53	-65.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-49.303,53	-65.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-49.303,53	-65.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-49.303,53	-65.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	F 23 + F 33	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produkt	31201	Leistungsbeteiligung (SGB II)

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	314.731,00	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000		55
	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II an Landkreise Erläuterungen: 25 v.H. Anteil an den Grundsicherungsleistungen nach dem 2. Buch des SGB II. Die Leistungsgewährung erfolgt durch die ARGE Westerwald.	314.731,00	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	314.731,00	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-314.731,00	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	E 8 ./ E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-314.731,00	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-314.731,00	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	Summe E 20 bis E 22	


Verbandsgemeinde Wirges
Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produkt	31201	Leistungsbeteiligung (SGB II)

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
F 13	– Auszahlungen der sozialen Sicherung	345.069,14	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000		75
	752100 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II an Landkreise	345.069,14	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	345.069,14	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-345.069,14	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-345.069,14	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-345.069,14	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-345.069,14	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	F 23 + F 33	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produkt	31301	Hilfen für Asylbewerber

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (4 Soziales und Generationen)	
Produkt:	31301 Hilfen für Asylbewerber
Produktverantwortlich:	M. Goldhausen
Auftragsgrundlage:	Asylbewerberleistungsgesetz, Landesaufnahmegesetz
Zielgruppe:	Einwohner/innen mit Anspruch nach dem AsylbLG
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Antragsbearbeitung und Gewährung von Leistungen für Asylbewerber, Unterbringung von Asylbewerber, Unterstützung der Ausländerbehörde, Aufforderung zur Ableistung von gemeinnützigen Arbeiten
Ziele:	Sicherung eines menschenwürdigen Lebens, Unterbringung, Beratung und Unterstützung&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	1.179.131,53	1.877.000	1.777.000	1.777.000	1.777.000	1.777.000		42
	423910 Kostenerstattung AsylbLG von Gemeinden u Gemeindeverbänden	831.090,74	1.549.000	1.449.000	1.449.000	1.449.000	1.449.000		
	423911 Erstattung Strom Asylbewerber	41.933,99	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000		
	423912 Erstattung KdU Jobcenter	95.716,03							
	423940 Rückzahlungen AsylbLG	210.390,77	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.179.131,53	1.877.000	1.777.000	1.777.000	1.777.000	1.777.000	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	130.319,62	149.125	151.612	154.559	157.566	160.632		50-51
	502110 Dienstbezüge Beamte	22.559,77	36.134	38.722	39.496	40.286	41.092		
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	67.231,67	68.611	70.346	71.753	73.188	74.652		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	698,33	1.372	1.407	1.435	1.464	1.493		
	503100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	18.472,83	18.007	15.232	15.537	15.848	16.165		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	4.543,02	5.599	5.740	5.855	5.972	6.091		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	14.837,88	13.927	14.422	14.710	15.004	15.304		
	504220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	444,90	480	500	520	540	560		
	505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	154,77	4.467	4.702	4.702	4.702	4.702		
	506100 Personalnebenaufwendungen Beamte	1.143,02							
	506200 Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer Erläuterungen: u.a. Arbeitgeberanteil Vermögenswirksame Leistungen.	23,76	24	24	24	24	24		
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer	209,67	504	517	527	538	549		
E 11	– Abschreibungen	751,35	0	0	0	0	0		53
	539400 AfA a Umlaufvermögen	751,35							
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	1.179.131,53	1.877.000	1.777.000	1.777.000	1.777.000	1.777.000		55
	557110 Grundleistungen AsylbLG	1.021.097,16	1.800.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000		
	557111 Stromkosten Wohnungen Asylbewerber	51.019,45	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000		
	557112 KdU Jobcenter/Asyl	96.520,27							
	557120 Besondere Leistungen AsylbLG	1.403,07	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000		
	557130 Krankenhilfe AsylbLG	2.867,30							
	557140 Gemeinnützige Arbeit AsylbLG	70,40	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	557150 Bildung und Teilhabe	6.153,88	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	688,02	700	700	700	700	700		56
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	688,02	700	700	700	700	700		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.310.890,52	2.026.825	1.929.312	1.932.259	1.935.266	1.938.332	Summe E 9 bis E 14	


Verbandsgemeinde Wirges
Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produkt	31301	Hilfen für Asylbewerber

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-131.758,99	-149.825	-152.312	-155.259	-158.266	-161.332	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-131.758,99	-149.825	-152.312	-155.259	-158.266	-161.332	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-10.634,95	-8.001	-10.984	-10.984	-10.984	-10.984	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-142.393,94	-157.826	-163.296	-166.243	-169.250	-172.316	Summe E 20 bis E 22	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produkt	31301	Hilfen für Asylbewerber

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2023	2024	2025	2026	2027	2028		
			in €							
F 3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		1.085.817,30	1.877.000	1.777.000	1.777.000	1.777.000	1.777.000		62
	623910	Kostenerstattung AsylbLG von Gemeinden u Gemeindeverbänden	768.166,32	1.549.000	1.449.000	1.449.000	1.449.000	1.449.000		
	623911	Erstattung Strom Asylbewerber	40.609,89	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000		
	623912	Erstattung KdU Jobcenter	85.242,38							
	623940	Rückzahlungen AsylbLG	191.798,71	275.000	275.000	275.000	275.000	275.000		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		1.085.817,30	1.877.000	1.777.000	1.777.000	1.777.000	1.777.000	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen		132.528,33	149.125	151.612	154.559	157.566	160.632		70-71
	702110	Dienstbezüge Beamte	24.990,99	36.134	38.722	39.496	40.286	41.092		
	702210	Vergütungen Arbeitnehmer	67.231,67	68.611	70.346	71.753	73.188	74.652		
	702220	Leistungszulagen Arbeitnehmer	698,33	1.372	1.407	1.435	1.464	1.493		
	703100	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	18.472,83	18.007	15.232	15.537	15.848	16.165		
	703200	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	4.543,02	5.599	5.740	5.855	5.972	6.091		
	704210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	14.837,88	13.927	14.422	14.710	15.004	15.304		
	704220	Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	444,90	480	500	520	540	560		
	705100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	154,77	4.467	4.702	4.702	4.702	4.702		
	706100	Personalnebenauszahlungen Beamte	920,51							
	706200	Personalnebenauszahlungen Arbeitnehmer	23,76	24	24	24	24	24		
	709100	Pauschalierte Lohnsteuer	209,67	504	517	527	538	549		
F 13	– Auszahlungen der sozialen Sicherung		1.258.261,05	1.877.000	1.777.000	1.777.000	1.777.000	1.777.000		75
	757110	Grundleistungen AsylbLG	1.094.205,49	1.800.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000	1.700.000		
	757111	Stromkosten Wohnungen Asylbewerber	57.177,01	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000		
	757112	KdU Jobcenter/Asyl	96.520,27							
	757120	Besondere Leistungen AsylbLG	1.403,07	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000		
	757130	Krankenhilfe AsylbLG	2.867,30							
	757140	Gemeinnützige Arbeit AsylbLG	70,40	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	757150	Bildung und Teilhabe	6.017,51	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen		688,02	700	700	700	700	700	76 J. 7695	7600- 7694, 7696- 7699
	761300	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	688,02	700	700	700	700	700		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		1.391.477,40	2.026.825	1.929.312	1.932.259	1.935.266	1.938.332	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-305.660,10	-149.825	-152.312	-155.259	-158.266	-161.332	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-305.660,10	-149.825	-152.312	-155.259	-158.266	-161.332	F 16 J. F 19	
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		10.634,95	8.001	10.984	10.984	10.984	10.984		798
	798200	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen Zentrale Dienste	10.634,95	8.001	10.984	10.984	10.984	10.984		
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		-10.634,95	-8.001	-10.984	-10.984	-10.984	-10.984	698 J. 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-316.295,05	-157.826	-163.296	-166.243	-169.250	-172.316	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag		-316.295,05	-157.826	-163.296	-166.243	-169.250	-172.316	F 23 + F 33	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	33	Förderung der Wohlfahrtspflege
Produkt	33101	Zuwendungen an Fördervereine/Tafel

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (4 Soziales und Generationen)	
Produkt:	33101 Zuwendungen an Fördervereine/Tafel
Produktverantwortlich:	M. Goldhausen
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse
Zielgruppe:	Förderverein des Krankenhauses in Dernbach bzw. die "Tafel" in Montabaur
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Jahreszuwendung an den Förderverein des Krankenhauses in Dernbach und an die "Tafel" in Montabaur
Ziele:	Unterstützung zum Erhalt medizinischer bzw. sonstiger Grundversorgung&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	10.539,00	6.590	6.590	6.590	6.590	6.590		54
	Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke an Sonstige Erläuterungen: Jahreszuweisung an den Förderverein des Krankenhauses Dernbach (511 €), an das Hospitz St. Thomas in Dernbach (511 €), an den Förderverein St. Josef/St. Agnes (511 €) und an die "Tafel" in Montabaur (4.956 €) gemäß Beschluss des Verbandsgemeinderates.	10.539,00	6.590	6.590	6.590	6.590	6.590		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.539,00	6.590	6.590	6.590	6.590	6.590	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-10.539,00	-6.590	-6.590	-6.590	-6.590	-6.590	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-10.539,00	-6.590	-6.590	-6.590	-6.590	-6.590	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-10.539,00	-6.590	-6.590	-6.590	-6.590	-6.590	Summe E 20 bis E 22	


Verbandsgemeinde Wirges
Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	33	Förderung der Wohlfahrtspflege
Produkt	33101	Zuwendungen an Fördervereine/Tafel

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
F 11	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	10.539,00	6.590	6.590	6.590	6.590	6.590		74
	741900 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke an Sonstige	10.539,00	6.590	6.590	6.590	6.590	6.590		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	10.539,00	6.590	6.590	6.590	6.590	6.590	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-10.539,00	-6.590	-6.590	-6.590	-6.590	-6.590	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-10.539,00	-6.590	-6.590	-6.590	-6.590	-6.590	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-10.539,00	-6.590	-6.590	-6.590	-6.590	-6.590	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-10.539,00	-6.590	-6.590	-6.590	-6.590	-6.590	F 23 + F 33	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	35	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt	35101	Bearbeitung Wohngeld, GEZ und Sozialversicherung

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (4 Soziales und Generationen)	
Produkt:	35101 Bearbeitung Wohngeld, GEZ und Sozialversicherung
Produktverantwortlich:	M. Goldhausen
Auftragsgrundlage:	SGB VI, Wohngeldgesetz, Rundfunkgebührenstaatsvertrag
Zielgruppe:	Einwohner/innen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Antragsbearbeitung auf Leistungen der Rentenversicherung, Miet- und Lastenzuschuss sowie Befreiung von der Rundfunkgebührenpflicht; Beratung in Rentenangelegenheiten
Ziele:	Bestmögliche Beratung und Unterstützung
Erläuterungen	

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	400	400	400	400	400		451-452, 46
	462900 Sonstige laufende Erträge Erläuterungen: Spenden für außergesetzliche Aufwendungen im Rahmen der Asylbewerberbetreuung.		400	400	400	400	400		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	400	400	400	400	400	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	46.534,06	34.735	35.329	36.041	36.767	37.507		50-51
	502110 Dienstbezüge Beamte		870	937	956	975	995		
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	35.528,15	24.209	24.693	25.187	25.691	26.205		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	872,53	484	494	504	514	524		
	503100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte		1.867	1.692	1.726	1.761	1.796		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	2.575,07	1.975	2.015	2.055	2.096	2.138		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	7.383,52	4.914	5.063	5.164	5.267	5.372		
	504220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	114,60	130	140	150	160	170		
	505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen		108	114	114	114	114		
	506200 Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer Erläuterungen: u.a. Arbeitgeberanteil Vermögenswirksame Leistungen.	60,19							
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer		178	181	185	189	193		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		52
	529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen Erläuterungen: Außergesetzliche Aufwendungen für Sachleistungen im Rahmen der Asylbewerberbetreuung.	500,00	500	500	500	500	500		
	529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen Erläuterungen: Außergesetzliche Aufwendungen für Dienstleistungen im Rahmen der Asylbewerberbetreuung.		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	624,08	600	600	600	600	600		56
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	236,62	200	200	200	200	200		
	563900 Sonstiges Geschäftsaufwendungen Erläuterungen: Vorausgabung der Spendengelder für Asylbewerber (Höhe ist abhängig vom Spendeneingang - siehe HH.St. 3.5.1.01.462900).	387,46	400	400	400	400	400		


Verbandsgemeinde Wirges
Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	35	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt	35101	Bearbeitung Wohngeld, GEZ und Sozialversicherung

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	47.658,14	36.835	37.429	38.141	38.867	39.607	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-47.658,14	-36.435	-37.029	-37.741	-38.467	-39.207	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-47.658,14	-36.435	-37.029	-37.741	-38.467	-39.207	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.529,90	-2.346	-5.085	-5.085	-5.085	-5.085	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-50.188,04	-38.781	-42.114	-42.826	-43.552	-44.292	Summe E 20 bis E 22	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

3
35
35101

Soziales und Jugend
Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Bearbeitung Wohngeld, GEZ und Sozialversicherung

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	400	400	400	400	400	651+652+661 669	651-652, 660-668
	662900 Sonstige laufende Einzahlungen		400	400	400	400	400		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	400	400	400	400	400	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	46.534,06	34.735	35.329	36.041	36.767	37.507		70-71
	702110 Dienstbezüge Beamte		870	937	956	975	995		
	702210 Vergütungen Arbeitnehmer	35.528,15	24.209	24.693	25.187	25.691	26.205		
	702220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	872,53	484	494	504	514	524		
	703100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte		1.867	1.692	1.726	1.761	1.796		
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	2.575,07	1.975	2.015	2.055	2.096	2.138		
	704210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	7.383,52	4.914	5.063	5.164	5.267	5.372		
	704220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	114,60	130	140	150	160	170		
	705100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen		108	114	114	114	114		
	706200 Personalnebenauszahlungen Arbeitnehmer	60,19							
	709100 Pauschalierte Lohnsteuer		178	181	185	189	193		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		72
	729100 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen		500	500	500	500	500		
	729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	3.555,59	600	600	600	600	600	76 J. 7695	7600- 7694, 7696- 7699
	761300 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	236,62	200	200	200	200	200		
	763900 Sonstige Geschäftsauszahlungen	3.318,97	400	400	400	400	400		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	50.089,65	36.835	37.429	38.141	38.867	39.607	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-50.089,65	-36.435	-37.029	-37.741	-38.467	-39.207	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-50.089,65	-36.435	-37.029	-37.741	-38.467	-39.207	F 16 J. F 19	
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.529,90	2.346	5.085	5.085	5.085	5.085		798
	798200 Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen Zentrale Dienste	2.529,90	2.346	5.085	5.085	5.085	5.085		
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.529,90	-2.346	-5.085	-5.085	-5.085	-5.085	698 J. 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-52.619,55	-38.781	-42.114	-42.826	-43.552	-44.292	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-52.619,55	-38.781	-42.114	-42.826	-43.552	-44.292	F 23 + F 33	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

3
36
36201

Soziales und Jugend
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Jugendarbeit

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (4 Soziales und Generationen)

Produkt:	36201 Jugendarbeit
Produktverantwortlich:	M. Goldhausen
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse und Anweisungen
Zielgruppe:	Jugendliche in der VG Wirges
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Ansprechpartner für die Jugendlichen in der VG Wirges, Beratung und Unterstützung, Ferien- und Freizeitaktivitäten gezielt für jugendliche Altersgruppen
Ziele:	Verbesserung des Angebots und der Lebensqualität für die Jugendlichen in der VG Wirges&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.948,80	1.750	2.200	2.200	2.200	2.200		41
414430	Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke v Gemeinden u Gemeindeverbänden Erläuterungen: Zuweisung des Kreises zur Förderung der offenen Jugendarbeit und Digitalisierungspauschale.	2.948,80	1.750	2.200	2.200	2.200	2.200		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.175,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		441, 443, 444, 445
441900	Sonstige Privatrechtliche Leistungsentgelte Erläuterungen: Eigenanteil von Teilnehmern bei Veranstaltungen.	4.175,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.123,80	11.750	12.200	12.200	12.200	12.200	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	58.650,96	50.348	51.837	52.880	53.942	55.026		50-51
502210	Vergütungen Arbeitnehmer	45.272,95	38.246	39.284	40.070	40.871	41.688		
502220	Leistungszulagen Arbeitnehmer	825,51	765	786	802	818	834		
503200	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	3.314,88	3.121	3.206	3.270	3.335	3.402		
504210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	9.065,46	7.763	8.054	8.215	8.379	8.547		
504220	Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	45,92	100	150	160	170	180		
506200	Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer Erläuterungen: u.a. Arbeitgeberanteil Vermögenswirksame Leistungen.	5,40	72	68	68	68	68		
509100	Pauschalierte Lohnsteuer	120,84	281	289	295	301	307		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.925,26	19.500	5.000	5.000	5.000	5.000		52
523500	Fahrzeugunterhaltung Erläuterungen: Aufwand für die Unterhaltung des Bürgerbusses. Aufstockung des Ansatzes aufgrund der Laufleistung, des Alters und damit bedingten erhöhten Kosten für Verschleiß.	3.925,26	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000		



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt 3 Soziales und Jugend
 Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 36201 Jugendarbeit

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände Erläuterungen: Kostenerstattung von 0,25 Stellenanteil des Jugendsozialarbeiters der Stadt Wirges gemäß Beschluss des Verbandsgemeinderates vom 05.10.2023 (zunächst auf 3 Jahre begrenzt). Die Stelle ist derzeit nicht besetzt, so dass die Einstellung von Aufwendungen derzeit entbehrlich ist.		15.000						
E 11	– Abschreibungen	0,00	5.480	3.740	1.840	1.840	1.840		53
	532200 AfA Immat Vermöggst a gel Zuwend		2.940	1.840	1.840	1.840	1.840		
	538100 AfA Fahrzeuge		2.540	1.900					
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.564,20	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000		54
	Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke an Sonstige Erläuterungen: Fahrtkostenzuschuss für Schullandheimaufenthalte bzw. mehrtägige Klassenfahrten der Schulen.	5.564,20	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	14.395,95	17.050	17.250	17.450	17.650	17.850		56
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	2,31	150	150	150	150	150		
	563900 Sonstiges Geschäftsaufwendungen Erläuterungen: Aufwand zur Förderung der ehrenamtlichen Jugendarbeit in der VG Wirges.	9.793,08	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000		
	564140 Unfallversicherungen Erläuterungen: Beitrag zur gesetzlichen Unfallversicherung (GUV) für ehrenamtlich Tätige.	4.600,56	4.900	5.100	5.300	5.500	5.700		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	82.536,37	98.378	83.827	83.170	84.432	85.716	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-75.412,57	-86.628	-71.627	-70.970	-72.232	-73.516	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-75.412,57	-86.628	-71.627	-70.970	-72.232	-73.516	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.799,54	-3.265	-3.432	-3.432	-3.432	-3.432	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-79.212,11	-89.893	-75.059	-74.402	-75.664	-76.948	Summe E 20 bis E 22	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

3
36
36201

Soziales und Jugend
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Jugendarbeit

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	2.948,80	1.750	2.200	2.200	2.200	2.200		61
	614430 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke v Gemeinden u Gemeindeverbänden	2.948,80	1.750	2.200	2.200	2.200	2.200		
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.175,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		641
	641900 Sonstige Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.175,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	7.123,80	11.750	12.200	12.200	12.200	12.200	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	58.650,96	50.348	51.837	52.880	53.942	55.026		70-71
	702210 Vergütungen Arbeitnehmer	45.272,95	38.246	39.284	40.070	40.871	41.688		
	702220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	825,51	765	786	802	818	834		
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	3.314,88	3.121	3.206	3.270	3.335	3.402		
	704210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	9.065,46	7.763	8.054	8.215	8.379	8.547		
	704220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	45,92	100	150	160	170	180		
	706200 Personalnebenauszahlungen Arbeitnehmer	5,40	72	68	68	68	68		
	709100 Pauschalierte Lohnsteuer	120,84	281	289	295	301	307		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.518,10	19.500	5.000	5.000	5.000	5.000		72
	723500 Fahrzeug u nterhaltung	1.518,10	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000		
	725430 Kostenerstattungen an die Gemeinden und Gemeindeverbände		15.000						
F 11	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	5.653,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000		74
	741900 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke an Sonstige	5.653,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	14.164,35	17.050	17.250	17.450	17.650	17.850	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	761300 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	2,31	150	150	150	150	150		
	763900 Sonstige Geschäftsauszahlungen	9.561,48	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000		
	764140 Unfallversicherungen	4.600,56	4.900	5.100	5.300	5.500	5.700		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	79.986,41	92.898	80.087	81.330	82.592	83.876	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-72.862,61	-81.148	-67.887	-69.130	-70.392	-71.676	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-72.862,61	-81.148	-67.887	-69.130	-70.392	-71.676	F 16 J. F 19	
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.799,54	3.265	3.432	3.432	3.432	3.432		798
	798200 Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen Zentrale Dienste	3.799,54	3.265	3.432	3.432	3.432	3.432		
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.799,54	-3.265	-3.432	-3.432	-3.432	-3.432	698 J. 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-76.662,15	-84.413	-71.319	-72.562	-73.824	-75.108	Summe F 20 bis F 22	
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	31.800	0	0	0		781, 784
	781430 Investitionszuwendungen an die Gemeinden u Gemeindeverbände			31.800					
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	31.800	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-31.800	0	0	0	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-76.662,15	-84.413	-103.119	-72.562	-73.824	-75.108	F 23 + F 33	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36201	Jugendarbeit

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		in €							
3030 Investitionszuschüsse für zusätzliche KiTa-Gruppen									
4	36201	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	31.800	0	0	0	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-31.800	0	0	0	0	0,00	
Erläuterung: Zuweisungen für die neuen Plätze in den Kindertagesstätten Ebernahn (15.000 €) und Moschheim (16.800 €).									



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36503	Kinderhort

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (4 Soziales und Generationen)	
Produkt:	36503 Kinderhort
Produktverantwortlich:	M. Goldhausen
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Verordnungen, Beschlüsse
Zielgruppe:	Kinder, Eltern und Betreuungspersonal
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Verwaltung und Unterhaltung des Kinderhortes in der VG Wirges
Ziele:	Erweiterung des Betreuungsangebots für Kinder im schulpflichtigen Alter außerhalb der Unterrichtszeiten&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummern
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	5.360	20.990	20.990	20.990	20.990		41
	415100 Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen		5.360	20.990	20.990	20.990	20.990		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.053,74	25.000	45.800	45.800	45.800	45.800		441, 443, 444, 445
	441300 Privatrechtliche Leistungsentgelte für Kindertagesstätten Erläuterungen: Elternbeiträge für die Inanspruchnahme des Kinderhortes.	16.280,00	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000		
	441400 Beteiligung an den Essenskosten Erläuterungen: Elternbeiträge für das Mittagessen. Gemäß § 5 Abs. 4 der KiTa-Satzung vom 17.04.2024 beträgt die Verpflegungskostenhöhe ab dem 01.01.2025 pro Kind und Essen 5,00 €.	3.773,74	5.000	15.800	15.800	15.800	15.800		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	101.233,23	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000		442
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen v Gemeinden u Gemeindeverbänden Erläuterungen: Personalkostenanteile vom Kreis.	101.233,23	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	121.286,97	130.360	166.790	166.790	166.790	166.790	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	166.530,54	284.647	293.433	299.355	305.393	311.551		50-51
	502110 Dienstbezüge Beamte	9.630,96	6.025	6.283	6.409	6.537	6.668		
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	117.605,18	206.332	212.886	217.144	221.487	225.917		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	1.868,38	4.127	4.258	4.343	4.430	4.519		
	503100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	4.917,60	5.600	5.077	5.179	5.283	5.389		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	7.860,84	16.837	17.372	17.719	18.073	18.434		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	24.117,42	41.881	43.646	44.519	45.409	46.317		
	504220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	257,95	1.300	1.300	1.400	1.500	1.600		
	505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	-23,99	745	763	763	763	763		
	506200 Personalebenaufwendungen Arbeitnehmer Erläuterungen: u.a. Arbeitgeberanteil Vermögenswirksame Leistungen.	105,32	285	285	285	285	285		
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer	190,88	1.515	1.563	1.594	1.626	1.659		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.311,63	12.312	28.400	28.650	28.900	29.200		52



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

3
36
36503

Soziales und Jugend
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Kinderhort

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Lfd. Bauunterhaltung für den Kinderhort.	259,86	500	500	500	500	500		
523200	Bewirtschaftung d Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Reinigungskosten im Kinderhort incl. jährlicher Lohnanpassungen.	2.664,69	3.500	5.500	5.750	6.000	6.300		
523800	Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst	193,85							
523809	Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgeg (Budget) Erläuterungen: Aufwand für Geräte und Ausrüstungsgegenstände bis 1.000 €.	2.715,35	1.812	3.000	3.000	3.000	3.000		
524200	Essenskosten Erläuterungen: Essensgeldabrechnung für den Kinderhort.	5.477,88	6.500	19.400	19.400	19.400	19.400		
E 11	– Abschreibungen	0,00	30.760	42.910	43.010	43.110	43.210		53
534200	AfA Grundstücke mit sozialen Einrichtungen		30.280	42.430	42.430	42.430	42.430		
538500	AfA Betriebs- u Geschäftsausstattung		480	480	580	680	780		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	1.706,81	4.825	5.675	5.075	5.075	5.075		56
561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung Erläuterungen: Im Jahr 2024 zusätzlich 1.600 € für die Ausbildung Therapiebegleitung.	820,98	2.600	1.000	1.000	1.000	1.000		
561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	249,52	400	400	400	400	400		
562400	Datenverarbeitung Erläuterungen: Einführung einer Kita Software (Kitaplus). Veranschlagung der jährlichen Softwaregebühren. Im Jahr 2025 zusätzliche Kosten für eine Schnittstelle.			2.600	2.000	2.000	2.000		
563460	Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	75	75	75	75	75		
563909	Sonstige Geschäftsaufwendungen (Budget) Erläuterungen: Post- und Fernmeldegebühren sowie die Kosten für den Verwaltungsbereich.	125,81	800	800	800	800	800		
564140	Unfallversicherungen	437,06	950	800	800	800	800		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	179.548,98	332.544	370.418	376.090	382.478	389.036	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-58.262,01	-202.184	-203.628	-209.300	-215.688	-222.246	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-58.262,01	-202.184	-203.628	-209.300	-215.688	-222.246	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.040,56	-2.855	-3.051	-3.051	-3.051	-3.051	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-61.302,57	-205.039	-206.679	-212.351	-218.739	-225.297	Summe E 20 bis E 22	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

3
36
36503

Soziales und Jugend
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Kinderhort

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2023	2024	2025	2026	2027	2028		
			in €							
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		20.630,18	25.000	45.800	45.800	45.800	45.800		641
	641300	Privatrechtliche Leistungsentgelte für Kindertagesstätten	17.460,10	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000		
	641400	Beteiligung an den Essenskosten	3.170,08	5.000	15.800	15.800	15.800	15.800		
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		117.079,79	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000		642
	642430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen v Gemeinden u Gemeindeverbänden	117.079,79	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		137.709,97	125.000	145.800	145.800	145.800	145.800	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen		166.551,35	284.647	293.433	299.355	305.393	311.551		70-71
	702110	Dienstbezüge Beamte	9.651,77	6.025	6.283	6.409	6.537	6.668		
	702210	Vergütungen Arbeitnehmer	117.605,18	206.332	212.886	217.144	221.487	225.917		
	702220	Leistungszulagen Arbeitnehmer	1.868,38	4.127	4.258	4.343	4.430	4.519		
	703100	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	4.917,60	5.600	5.077	5.179	5.283	5.389		
	703200	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	7.860,84	16.837	17.372	17.719	18.073	18.434		
	704210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	24.117,42	41.881	43.646	44.519	45.409	46.317		
	704220	Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	257,95	1.300	1.300	1.400	1.500	1.600		
	705100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	-23,99	745	763	763	763	763		
	706200	Personalnebenauszahlungen Arbeitnehmer	105,32	285	285	285	285	285		
	709100	Pauschalierte Lohnsteuer	190,88	1.515	1.563	1.594	1.626	1.659		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		11.707,98	12.312	28.400	28.650	28.900	29.200		72
	723100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	347,25	500	500	500	500	500		
	723200	Bewirtschaftung d Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u Gebäudeeinrichtungen	3.124,12	3.500	5.500	5.750	6.000	6.300		
	723800	Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst	193,85							
	723809	Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgeg (Budget)	2.670,98	1.812	3.000	3.000	3.000	3.000		
	724200	Essenskosten	5.371,78	6.500	19.400	19.400	19.400	19.400		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen		1.706,81	4.825	5.675	5.075	5.075	5.075	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	761200	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	820,98	2.600	1.000	1.000	1.000	1.000		
	761300	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	249,52	400	400	400	400	400		
	762400	Datenverarbeitung			2.600	2.000	2.000	2.000		
	763460	Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	75	75	75	75	75		
	763909	Sonstige Geschäftsauszahlungen (Budget)	125,81	800	800	800	800	800		
	764140	Unfallversicherungen	437,06	950	800	800	800	800		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		179.966,14	301.784	327.508	333.080	339.368	345.826	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-42.256,17	-176.784	-181.708	-187.280	-193.568	-200.026	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-42.256,17	-176.784	-181.708	-187.280	-193.568	-200.026	F 16 J. F 19	
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.040,56	2.855	3.051	3.051	3.051	3.051		798
	798200	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen Zentrale Dienste	3.040,56	2.855	3.051	3.051	3.051	3.051		
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		-3.040,56	-2.855	-3.051	-3.051	-3.051	-3.051	698 J. 798	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt 3 Soziales und Jugend
 Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produkt 36503 Kinderhort

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-45.296,73	-179.639	-184.759	-190.331	-196.619	-203.077	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	263.700,00	0	0	0	0	0		681
681420	Investitionszuwendungen vom Land Erläuterungen: Landeszuweisungen für die Generalsanierung des Kinderhortes/Mensa.	235.000,00							
681430	Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden Erläuterungen: Kreiszuweisungen für die Generalsanierung des Kinderhortes/Mensa.	28.700,00							
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	263.700,00	0	0	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		785
785719	Auszahlungen für bewegl. Anlagevermögen (Budget) Erläuterungen: Pauschaler Ansatz für Spielmaterial im Kinderhort.		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	263.700,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	218.403,27	-180.639	-185.759	-191.331	-197.619	-204.077	F 23 + F 33	

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in €									
3650399992064 Beschaffung bew. Vermögen - Budget Kinderhort									
4	36503	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	0	0,00
Erläuterung: Pauschaler Ansatz für Spielmaterial im Kinderhort.									


Verbandsgemeinde Wirges
Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	37	Senioren
Produkt	37101	Seniorenarbeit

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (4 Soziales und Generationen)	
Produkt:	37101 Seniorenarbeit
Produktverantwortlich:	M. Goldhausen
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse und Anweisungen
Zielgruppe:	Senioren in der VG Wirges
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Ansprechpartner für die Senioren in der VG Wirges, Beratung und Unterstützung, Ferien- und Freizeitaktivitäten gezielt für Senioren bzw. generationenübergreifend gemeinsam mit Jugendlichen im Rahmen der offenen Jugendarbeit, Seniorentainer
Ziele:	Verbesserung des Angebots und der Lebensqualität für die Senioren in der VG Wirges&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummern
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	819,50	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000		441, 443, 444, 445
	441900 Sonstige Privatrechtliche Leistungsentgelte	819,50	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	819,50	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	137.636,69	136.490	140.141	142.985	145.885	148.840		50-51
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	105.984,88	103.947	106.299	108.425	110.594	112.806		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	1.842,06	2.079	2.126	2.169	2.212	2.256		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	7.758,77	8.482	8.674	8.847	9.024	9.204		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	21.818,91	21.099	21.793	22.229	22.674	23.127		
	504220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	28,75	50	400	450	500	550		
	506200 Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer Erläuterungen: u.a. Arbeitgeberanteil Vermögenswirksame Leistungen.	82,60	70	68	68	68	68		
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer	120,72	763	781	797	813	829		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	14.271,28	18.200	19.400	19.600	19.800	20.000		56
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	384,54	300	300	300	300	300		
	563100 Büromaterial	243,44		1.000	1.000	1.000	1.000		
	563900 Sonstiges Geschäftsaufwendungen Erläuterungen: Aufwand für die Seniorenarbeit in der Verbandsgemeinde Wirges.	6.809,31	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000		
	563950 Seniorenförderung	2.233,43	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000		
	564140 Unfallversicherungen	4.600,56	4.900	5.100	5.300	5.500	5.700		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	151.907,97	154.690	159.541	162.585	165.685	168.840	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-151.088,47	-150.690	-156.541	-159.585	-162.685	-165.840	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-151.088,47	-150.690	-156.541	-159.585	-162.685	-165.840	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-8.671,93	-9.231	-8.518	-8.518	-8.518	-8.518	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-159.760,40	-159.921	-165.059	-168.103	-171.203	-174.358	Summe E 20 bis E 22	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

3
37
37101

Soziales und Jugend
Senioren
Seniorenarbeit

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	819,50	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000		641
	641900 Sonstige Privatrechtliche Leistungsentgelte	819,50	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	819,50	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	137.636,69	136.490	140.141	142.985	145.885	148.840		70-71
	702210 Vergütungen Arbeitnehmer	105.984,88	103.947	106.299	108.425	110.594	112.806		
	702220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	1.842,06	2.079	2.126	2.169	2.212	2.256		
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	7.758,77	8.482	8.674	8.847	9.024	9.204		
	704210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	21.818,91	21.099	21.793	22.229	22.674	23.127		
	704220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	28,75	50	400	450	500	550		
	706200 Personalnebenauszahlungen Arbeitnehmer	82,60	70	68	68	68	68		
	709100 Pauschalierte Lohnsteuer	120,72	763	781	797	813	829		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	14.299,87	18.200	19.400	19.600	19.800	20.000	76 J. 7695	7600- 7694, 7696- 7699
	761300 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	463,64	300	300	300	300	300		
	763100 Büromaterial	262,93		1.000	1.000	1.000	1.000		
	763900 Sonstige Geschäftsauszahlungen	6.739,31	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000		
	763950 Seniorenförderung	2.233,43	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000		
	764140 Unfallversicherungen	4.600,56	4.900	5.100	5.300	5.500	5.700		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	151.936,56	154.690	159.541	162.585	165.685	168.840	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-151.117,06	-150.690	-156.541	-159.585	-162.685	-165.840	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-151.117,06	-150.690	-156.541	-159.585	-162.685	-165.840	F 16 J. F 19	
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.671,93	9.231	8.518	8.518	8.518	8.518		798
	798200 Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen Zentrale Dienste	8.671,93	9.231	8.518	8.518	8.518	8.518		
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.671,93	-9.231	-8.518	-8.518	-8.518	-8.518	698 J. 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-159.788,99	-159.921	-165.059	-168.103	-171.203	-174.358	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-159.788,99	-159.921	-165.059	-168.103	-171.203	-174.358	F 23 + F 33	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 5 Sportförderung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 42101 Allgemeine Sportförderung
42401 Schulsportanlage Wirges
42402 Hallenbad Wirges

Teilhaushalt (5 Sportförderung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	29.360	11.360	11.360	10.410	10.410		41
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	96.843,91	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000		43
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	602,66	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150		441, 443, 444, 445
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.854,05	36.000	37.000	38.000	39.000	40.000		442
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	2.383,60	0	0	0	0	0		451-452, 46
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	143.684,22	161.510	144.510	145.510	145.560	146.560	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	242.382,39	219.682	164.172	168.799	173.515	178.325		50-51
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	428.457,37	385.650	481.900	411.600	412.100	412.600		52
E 11	- Abschreibungen	0,00	47.030	44.390	44.590	43.320	43.520		53
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	20.470,53	25.850	32.350	29.850	29.850	29.850		56
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	691.310,29	678.212	722.812	654.839	658.785	664.295	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-547.626,07	-516.702	-578.302	-509.329	-513.225	-517.735	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-547.626,07	-516.702	-578.302	-509.329	-513.225	-517.735	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	5.914,08	8.268	5.813	5.813	5.813	5.813	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-541.711,99	-508.434	-572.489	-503.516	-507.412	-511.922	Summe E 20 bis E 22	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 5 Sportförderung

Teilhaushalt (5 Sportförderung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	18.000	0	0	0	0		61
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90.486,12	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000		63
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	156,22	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150		641
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.094,38	36.000	37.000	38.000	39.000	40.000		642
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	883,60	0	0	0	0	0	651+652+66./669	651-652, 660-668
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	134.620,32	150.150	133.150	134.150	135.150	136.150	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	252.750,83	219.682	164.172	168.799	173.515	178.325		70-71
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	442.491,76	385.650	481.900	411.600	412.100	412.600		72
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	19.988,48	25.850	32.350	29.850	29.850	29.850	76 ./ 7695	7600-7694, 7696-7699
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	715.231,07	631.182	678.422	610.249	615.465	620.775	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-580.610,75	-481.032	-545.272	-476.099	-480.315	-484.625	F 8 ./ F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-580.610,75	-481.032	-545.272	-476.099	-480.315	-484.625	F 16 ./ F 19	
	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.938,00	9.900	8.600	8.600	8.600	8.600		698
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.023,92	1.632	2.787	2.787	2.787	2.787		798
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.914,08	8.268	5.813	5.813	5.813	5.813	698 ./ 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-574.696,67	-472.764	-539.459	-470.286	-474.502	-478.812	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	100.000	0	0	0	560.000		681
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1.500,00	0	0	0	0	0		684-689
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.500,00	100.000	0	0	0	560.000	Summe F 24 bis F 26	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	155.000	5.300	27.000	77.000	1.402.000		785
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	155.000	5.300	27.000	77.000	1.402.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.500,00	-55.000	-5.300	-27.000	-77.000	-842.000	F 27 ./ F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-573.196,67	-527.764	-544.759	-497.286	-551.502	-1.320.812	F 23 + F 33	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 5 Sportförderung

Haupt-Produkt	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produkt	42101	Allgemeine Sportförderung

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (5 Sportförderung)	
Produkt:	42101 Allgemeine Sportförderung
Produktverantwortlich:	Stoppel/Menges
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse
Zielgruppe:	Bürger/innen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Allgemeine Sportförderung, Hallenausgleich
Ziele:	Förderung der sportlichen Tätigkeiten in den Gemeinden&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (5 Sportförderung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	2.837	2.888	2.939	2.991	3.044		50-51
	502110 Dienstbezüge Beamte		2.516	2.566	2.617	2.669	2.722		
	504220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer		10	10	10	10	10		
	505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen		311	312	312	312	312		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.248,29	17.000	17.500	17.500	17.500	17.500		52
	525430 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände Erläuterungen: Belegung von Sportstunden in den Hallen der Ortsgemeinden (Hallenausgleich).	17.248,29	17.000	17.500	17.500	17.500	17.500		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	17.248,29	19.837	20.388	20.439	20.491	20.544	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-17.248,29	-19.837	-20.388	-20.439	-20.491	-20.544	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-17.248,29	-19.837	-20.388	-20.439	-20.491	-20.544	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-17.248,29	-19.837	-20.388	-20.439	-20.491	-20.544	Summe E 20 bis E 22	


Verbandsgemeinde Wirges
Teilhaushalt 5 Sportförderung

Haupt-Produkt	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produkt	42101	Allgemeine Sportförderung

Teilhaushalt (5 Sportförderung)								Erläuterung		
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2023	2024	2025	2026	2027	2028		
			in €							
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen		0,00	2.837	2.888	2.939	2.991	3.044		70-71
	702110	Dienstbezüge Beamte		2.516	2.566	2.617	2.669	2.722		
	704220	Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer		10	10	10	10	10		
	705100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen		311	312	312	312	312		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		17.248,29	17.000	17.500	17.500	17.500	17.500		72
	725430	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	17.248,29	17.000	17.500	17.500	17.500	17.500		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		17.248,29	19.837	20.388	20.439	20.491	20.544	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-17.248,29	-19.837	-20.388	-20.439	-20.491	-20.544	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-17.248,29	-19.837	-20.388	-20.439	-20.491	-20.544	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-17.248,29	-19.837	-20.388	-20.439	-20.491	-20.544	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag		-17.248,29	-19.837	-20.388	-20.439	-20.491	-20.544	F 23 + F 33	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 5 Sportförderung

Haupt-Produkt	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produkt	42401	Schulsportanlage Wirges

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (5 Sportförderung)	
Produkt:	42401 Schulsportanlage Wirges
Produktverantwortlich:	Stoppel/Menges
Auftragsgrundlage:	GemO, SportFG, Beschlüsse und Anweisungen
Zielgruppe:	Bürger/innen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Bereitstellung und Unterhaltung der Schulsportanlage
Ziele:	Förderung und Erhalt des Schulsports und der körperlichen Ertüchtigung in den Gemeinden&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (5 Sportförderung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	2.420	2.420	2.420	2.420	2.420		41
	415100 Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen		2.420	2.420	2.420	2.420	2.420		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	363,40	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		441, 443, 444, 445
	441220 Mietnebenkosten Erläuterungen: Erstattung der Nebenkosten (Strom/Wasser) durch den Sportverein (EGC).	363,40	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.722,56	36.000	37.000	38.000	39.000	40.000		442
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen v. Gemeinden u. Gemeindeverbänden Erläuterungen: Beteiligung der Stadt Wirges an den Kosten des Stadions (pauschalierte Folgekosten).	35.722,56	36.000	37.000	38.000	39.000	40.000		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	36.085,96	39.420	40.420	41.420	42.420	43.420	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	114.857,96	106.055	109.097	111.287	113.519	115.795		50-51
	502110 Dienstbezüge Beamte	11.608,43	13.465	13.734	14.009	14.289	14.575		
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	79.326,92	64.851	67.115	68.457	69.826	71.223		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	1.299,12	1.297	1.342	1.369	1.396	1.424		
	503100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte		5.544	5.026	5.127	5.230	5.335		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	5.370,07	5.292	5.477	5.587	5.699	5.813		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	16.908,92	13.163	13.760	14.035	14.316	14.602		
	504220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	233,83	270	450	500	550	600		
	505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen		1.665	1.668	1.668	1.668	1.668		
	506200 Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer Erläuterungen: u.a. Arbeitgeberanteil Vermögenswirksame Leistungen.	14,63	32	32	32	32	32		
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer	96,04	476	493	503	513	523		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.795,19	96.850	81.400	81.900	82.400	82.900		52
	522110 Gas	9.227,70	12.250	13.000	13.000	13.000	13.000		
	522120 Strom	3.821,98	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500		
	522200 Wasser/Abwasser	8.582,65	5.300	11.000	11.000	11.000	11.000		
	522300 Abfall	572,09	800	900	900	900	900		



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 5 Sportförderung

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

4
42
42401

Gesundheit und Sport
Sportförderung
Schulsportanlage Wirges

Teilhaushalt (5 Sportförderung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummern
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
	523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Lfd. Bauunterhaltung des Stadiongebäudes und der Aussenanlagen incl. Vertrag Eurogreen und Schädlingsbekämpfung (40.000 €).	30.186,55	60.000	40.000	40.000	40.000	40.000	
	523200	Bewirtschaftung d Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Reinigungskosten für Glas- und Gebäudereinigung im Stadiongebäude (durch Fremdfirma) incl. jährlicher Lohnanpassungen.	9.867,01	10.500	8.000	8.500	9.000	9.500	
	523520	Betriebs- und Schmierstoffe (Fahrzeugunterhaltung)	1.269,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	
	523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung Erläuterungen: Unterhaltungs- und Reparaturkosten der Betriebs- und Geschäftsausstattung.	804,85	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	523800	Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst Erläuterungen: Anschaffung von Kleingeräten und Ausrüstungsgegenständen bis 1.000,- €.	1.463,36	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
	524410	Saat- und Pflanzgut		500	500	500	500	500	
E 11	– Abschreibungen		0,00	4.330	4.130	4.330	4.530	4.730	53
	534500	AfA Grundstücke mit Sportanlagen		4.030	4.030	4.030	4.030	4.030	
	538500	AfA Betriebs- u Geschäftsausstattung		300	100	300	500	700	
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		3.796,91	4.400	5.400	5.400	5.400	5.400	56
	561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	161,18	100	100	100	100	100	
	563410	Fernmeldegebühren	627,60	800	800	800	800	800	
	564110	Gebäudeversicherungen Erläuterungen: Beitragsanpassung ab 01.01.2025.	3.008,13	3.500	4.500	4.500	4.500	4.500	
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		184.450,06	211.635	200.027	202.917	205.849	208.825	Summe E 9 bis E 14
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-148.364,10	-172.215	-159.607	-161.497	-163.429	-165.405	E 8 J. E 15
E 20	Ordentliches Ergebnis		-148.364,10	-172.215	-159.607	-161.497	-163.429	-165.405	E 16 + E 19
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-1.264,95	-1.021	-1.373	-1.373	-1.373	-1.373	481 J. 581
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)		-149.629,05	-173.236	-160.980	-162.870	-164.802	-166.778	Summe E 20 bis E 22



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 5 Sportförderung

Haupt-Produkt 4 Gesundheit und Sport
Produktbereich 42 Sportförderung
Produkt 42401 Schulsportanlage Wirges

Teilhaushalt (5 Sportförderung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	70,29	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		641
	641220 Mietnebenkosten	70,29	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.722,56	36.000	37.000	38.000	39.000	40.000		642
	642430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen v Gemeinden u Gemeindeverbänden	35.722,56	36.000	37.000	38.000	39.000	40.000		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	35.792,85	37.000	38.000	39.000	40.000	41.000	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	114.922,89	106.055	109.097	111.287	113.519	115.795		70-71
	702110 Dienstbezüge Beamte	11.673,36	13.465	13.734	14.009	14.289	14.575		
	702210 Vergütungen Arbeitnehmer	79.326,92	64.851	67.115	68.457	69.826	71.223		
	702220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	1.299,12	1.297	1.342	1.369	1.396	1.424		
	703100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte		5.544	5.026	5.127	5.230	5.335		
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	5.370,07	5.292	5.477	5.587	5.699	5.813		
	704210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	16.908,92	13.163	13.760	14.035	14.316	14.602		
	704220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	233,83	270	450	500	550	600		
	705100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen		1.665	1.668	1.668	1.668	1.668		
	706200 Personalnebenauszahlungen Arbeitnehmer	14,63	32	32	32	32	32		
	709100 Pauschalierte Lohnsteuer	96,04	476	493	503	513	523		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	69.008,08	96.850	81.400	81.900	82.400	82.900		72
	722110 Gas	11.179,23	12.250	13.000	13.000	13.000	13.000		
	722120 Strom	4.193,23	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500		
	722200 Wasser/Abwasser	8.582,65	5.300	11.000	11.000	11.000	11.000		
	722300 Abfall	798,73	800	900	900	900	900		
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	30.218,95	60.000	40.000	40.000	40.000	40.000		
	723200 Bewirtschaftung d Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u Gebäudeeinrichtungen	10.763,19	10.500	8.000	8.500	9.000	9.500		
	723520 Betriebs- und Schmierstoffe (Fahrzeugunterhaltung)	1.422,83	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
	723700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	385,91	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	723800 Geringw Geräte, Ausstatt- Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst	1.463,36	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	724410 Saat- und Pflanzgut		500	500	500	500	500		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	3.796,91	4.400	5.400	5.400	5.400	5.400	76 J. 7695	7600- 7694, 7696- 7699
	761300 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	161,18	100	100	100	100	100		
	763410 Fernmeldegebühren	627,60	800	800	800	800	800		
	764110 Gebäudeversicherungen	3.008,13	3.500	4.500	4.500	4.500	4.500		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	187.727,88	207.305	195.897	198.587	201.319	204.095	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-151.935,03	-170.305	-157.897	-159.587	-161.319	-163.095	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-151.935,03	-170.305	-157.897	-159.587	-161.319	-163.095	F 16 J. F 19	
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.264,95	1.021	1.373	1.373	1.373	1.373		798
	798200 Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen Zentrale Dienste	1.264,95	1.021	1.373	1.373	1.373	1.373		
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.264,95	-1.021	-1.373	-1.373	-1.373	-1.373	698 J. 798	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 5 Sportförderung

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

4
42
42401

Gesundheit und Sport
Sportförderung
Schulsportanlage Wirges

Teilhaushalt (5 Sportförderung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-153.199,98	-171.326	-159.270	-160.960	-162.692	-164.468	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	560.000		681
	681420 Investitionszuwendungen vom Land						560.000		
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	560.000	Summe F 24 bis F 26	
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	32.000	2.000	27.000	77.000	1.402.000		785
	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)		30.000		25.000	75.000	1.400.000		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	32.000	2.000	27.000	77.000	1.402.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-32.000	-2.000	-27.000	-77.000	-842.000	F 27 .J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-153.199,98	-203.326	-161.270	-187.960	-239.692	-1.006.468	F 23 + F 33	

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in €									
4240120263065 Neukonzeption Schulsportanlage Wirges									
5	42401	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	560.000	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	25.000	75.000	1.400.000	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-25.000	-75.000	-840.000	0	0,00
Erläuterung: Planungs- und Baukosten für eine Neukonzeption der Schulsportanlage. Gleichzeitig Einplanung einer Landeszuweisung in Höhe von 40 %.									
4240199992065 Schulsportanlage/Pauschaler Ansatz Betriebs-/Geschäftsausstattung									
5	42401	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	0	0,00
Erläuterung: Pauschaler Ansatz für Ersatzbeschaffungen im Bereich der Schulsportanlage.									



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 5 Sportförderung

Haupt-Produkt	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produkt	42402	Hallenbad Wirges

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (5 Sportförderung)	
Produkt:	42402 Hallenbad Wirges
Produktverantwortlich:	U. Pfirrmann / M. Endlein
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse und Anweisungen, Kooperationsvertrag
Zielgruppe:	Schulen, schwimmsporttreibende Vereine, Kursanbieter
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Bereitstellung und Unterhaltung des Sport- und Vereinsbades in Wirges, Belegungsplanung und -abrechnung, Nutzungsvertragsangelegenheiten
Ziele:	Erhalt und Sicherung des Schwimmsportes in der Verbandsgemeinde Wirges, Erhalt der existenziellen Möglichkeiten der körperlichen Ertüchtigung im Wasser bzw. des Erlernens des Schwimmens, Optimierung der Wirtschaftlichkeit des Hallenbades&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (5 Sportförderung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	26.940	8.940	8.940	7.990	7.990		41
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land Erläuterungen: Landeszuschüssen im Rahmen von KIPKI für die Anschaffung eines KI Reglers etaSmart.		18.000						
	415100 Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen		8.940	8.940	8.940	7.990	7.990		
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	96.843,91	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000		43
	432100 Entgelte f d Benutzung v öfftl Einrichtungen u f wirtschaftliche Dienstleist Erläuterungen: Benutzungsgebühren für das Hallenbad.	96.843,91	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	239,26	150	150	150	150	150		441, 443, 444, 445
	441220 Mietnebenkosten Erläuterungen: Umsatzbeteiligung Automaten-service.	85,93	150	150	150	150	150		
	441222 Mietnebenkosten 19%	153,33							
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.131,49	0	0	0	0	0		442
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	8.131,49							
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	2.383,60	0	0	0	0	0		451-452, 46
	461001 Erträge aus der Veräußerung des Anlagevermögens	1.500,00							
	462903 Weitere sonstige laufende Erträge 19%	883,60							
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	107.598,26	122.090	104.090	104.090	103.140	103.140	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	127.524,43	110.790	52.187	54.573	57.005	59.486		50-51
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	110.038,29	84.337	28.884	30.662	32.475	34.325		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	997,23	1.687	1.778	1.814	1.850	1.887		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	4.234,67	6.882	7.253	7.398	7.546	7.697		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	12.112,05	17.119	13.223	13.587	13.959	14.338		
	504220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	38,97	50	300	350	400	450		
	505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	-23,99							



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 5 Sportförderung

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

4
42
42402

Gesundheit und Sport
Sportförderung
Hallenbad Wirges

Teilhaushalt (5 Sportförderung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
	506200 Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer Erläuterungen: u.a. Arbeitgeberanteil Vermögenswirksame Leistungen.	79,16	96	96	96	96	96		
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer	48,05	619	653	666	679	693		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	345.413,89	271.800	383.000	312.200	312.200	312.200		52
	522110 Gas	55.429,82	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000		
	522120 Strom	53.805,74	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000		
	522200 Wasser/Abwasser	18.727,25	23.000	24.000	24.000	24.000	24.000		
	522300 Abfall	1.073,26	1.100	1.200	1.200	1.200	1.200		
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Lfd. Gebäudeunterhaltung des Hallenbades einschl. der Aussenanlagen/55.000 €. Im Jahr 2025 zusätzlich = Wartungskosten (43.500 €), Austausch Fliesen u. Erneuerung Fugen im Becken (14.000 €), Kellertreppe (3.000 €), Grippbeschichtung Beckenumgang u. Kinderbecken (6.400 €), Mittel für Orga/Gefährdungsbeurteilung (7.600 €), Erstellung Dienst- und Betriebsanweisung.	203.949,41	100.000	130.000	60.000	60.000	60.000		
	523200 Bewirtschaftung d Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Reinigung des Hallenbades durch eine Fremdfirma (Umgliederung: vorher über Personalkosten Buchungsstelle 502210 gebucht), sowie Sachkosten für Reinigungsmittel.	3.711,50	13.700	90.000	90.000	90.000	90.000		
	523800 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst Erläuterungen: Ersatzbeschaffung Kleingeräte (bis 1.000,- €) und Reparaturkosten der Geräte und Ausstattungsgegenstände. Im Jahr 2025 zusätzlich 800 € für die Ersatzbeschaffung eines Laptops.	804,10	1.000	1.800	1.000	1.000	1.000		
	524450 Wasseraufbereitungsmittel	7.912,81	8.000	11.000	11.000	11.000	11.000		
E 11	– Abschreibungen	0,00	42.700	40.260	40.260	38.790	38.790		53
	534500 AfA Grundstücke mit Sportanlagen		39.970	36.640	36.640	35.170	35.170		
	538300 AfA Betriebsvorrichtungen		2.300	3.010	3.010	3.010	3.010		
	538500 AfA Betriebs- u Geschäftsausstattung		430	610	610	610	610		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	16.673,62	21.450	26.950	24.450	24.450	24.450		56
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	18,80	50	50	50	50	50		
	561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände Erläuterungen: Im Jahr 2025 Anschaffung von zwei Chlorgas-Schutzmasken.	802,27	500	3.000	500	500	500		
	563410 Fernmeldegebühren	575,15	600	800	800	800	800		
	563460 Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	100	100	100	100	100		
	564110 Gebäudeversicherungen Erläuterungen: Beitragsanpassung ab 01.01.2025.	14.863,71	15.200	18.000	18.000	18.000	18.000		


Verbandsgemeinde Wirges
Teilhaushalt 5 Sportförderung

Haupt-Produkt 4 Gesundheit und Sport
 Produktbereich 42 Sportförderung
 Produkt 42402 Hallenbad Wirges

Teilhaushalt (5 Sportförderung)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
	568900 Sonstige betriebliche Steueraufwendungen	340,25	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	489.611,94	446.740	502.397	431.483	432.445	434.926	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-382.013,68	-324.650	-398.307	-327.393	-329.305	-331.786	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-382.013,68	-324.650	-398.307	-327.393	-329.305	-331.786	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	7.179,03	9.289	7.186	7.186	7.186	7.186	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-374.834,65	-315.361	-391.121	-320.207	-322.119	-324.600	Summe E 20 bis E 22	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 5 Sportförderung

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

4
42
42402

Gesundheit und Sport
Sportförderung
Hallenbad Wirges

Teilhaushalt (5 Sportförderung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	18.000	0	0	0	0		61
	614420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		18.000						
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90.486,12	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000		63
	632100 Entgelte f d Benutzung v öfftl Einrichtungen u f wirtschaftliche DienstLeist	90.486,12	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000		
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	85,93	150	150	150	150	150		641
	641220 Mietnebenkosten	85,93	150	150	150	150	150		
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.371,82	0	0	0	0	0		642
	642900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	7.371,82							
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	883,60	0	0	0	0	0	651+652+661, 669	651-652, 660-668
	662900 Sonstige laufende Einzahlungen	883,60							
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	98.827,47	113.150	95.150	95.150	95.150	95.150	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	137.827,94	110.790	52.187	54.573	57.005	59.486		70-71
	702210 Vergütungen Arbeitnehmer	120.341,80	84.337	28.884	30.662	32.475	34.325		
	702220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	997,23	1.687	1.778	1.814	1.850	1.887		
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	4.234,67	6.882	7.253	7.398	7.546	7.697		
	704210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	12.112,05	17.119	13.223	13.587	13.959	14.338		
	704220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	38,97	50	300	350	400	450		
	705100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	-23,99							
	706200 Personalnebenauszahlungen Arbeitnehmer	79,16	96	96	96	96	96		
	709100 Pauschalierte Lohnsteuer	48,05	619	653	666	679	693		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	356.235,39	271.800	383.000	312.200	312.200	312.200		72
	722110 Gas	93.031,03	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000		
	722120 Strom	50.973,71	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000		
	722200 Wasser/Abwasser	26.955,59	23.000	24.000	24.000	24.000	24.000		
	722300 Abfall	1.073,26	1.100	1.200	1.200	1.200	1.200		
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	158.892,77	100.000	130.000	60.000	60.000	60.000		
	723200 Bewirtschaftung d Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u Gebäudeeinrichtungen	16.806,13	13.700	90.000	90.000	90.000	90.000		
	723800 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst	787,34	1.000	1.800	1.000	1.000	1.000		
	724450 Wasseraufbereitungsmittel	7.715,56	8.000	11.000	11.000	11.000	11.000		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	16.191,57	21.450	26.950	24.450	24.450	24.450	76 ./. 7695	7600-7694, 7696-7699
	761300 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	18,80	50	50	50	50	50		
	761500 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	629,37	500	3.000	500	500	500		
	763410 Fernmeldegebühren	606,25	600	800	800	800	800		
	763460 Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	100	100	100	100	100		
	764110 Gebäudeversicherungen	14.863,71	15.200	18.000	18.000	18.000	18.000		
	768900 Sonstige betriebliche Steuerauszahlungen		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	510.254,90	404.040	462.137	391.223	393.655	396.136	Summe F 9 bis F 14	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 5 Sportförderung

Haupt-Produkt 4 Gesundheit und Sport
 Produktbereich 42 Sportförderung
 Produkt 42402 Hallenbad Wirges

Teilhaushalt (5 Sportförderung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-411.427,43	-290.890	-366.987	-296.073	-298.505	-300.986	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-411.427,43	-290.890	-366.987	-296.073	-298.505	-300.986	F 16 J. F 19	
	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.938,00	9.900	8.600	8.600	8.600	8.600		698
	698400 Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen Hallenbad	7.938,00	9.900	8.600	8.600	8.600	8.600		
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	758,97	611	1.414	1.414	1.414	1.414		798
	798200 Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen Zentrale Dienste	758,97	611	1.414	1.414	1.414	1.414		
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.179,03	9.289	7.186	7.186	7.186	7.186	698 J. 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-404.248,40	-281.601	-359.801	-288.887	-291.319	-293.800	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	100.000	0	0	0	0		681
	681420 Investitionszuwendungen vom Land		100.000						
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1.500,00	0	0	0	0	0		684-689
	685710 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	1.500,00							
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.500,00	100.000	0	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	123.000	3.300	0	0	0		785
	785600 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen		123.000	3.300					
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	123.000	3.300	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.500,00	-23.000	-3.300	0	0	0	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-402.748,40	-304.601	-363.101	-288.887	-291.319	-293.800	F 23 + F 33	

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)	bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)	
in €									
4240220252070 Alarmzentrale mit App-Steuerung									
5	42402	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0,00	
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.300	0	0	0	0,00	
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0		
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0		
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-3.300	0	0	0	0,00	
Erläuterung: Einrichtung einer Alarmzentrale mit App-Steuerung im Bereich des Hallenbades.									


Verbandsgemeinde Wirges
Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 51101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
52101 Baurechtliche Verfahren / Bauaufsicht
55201 Gewässerunterhaltung
55501 Kommunale Forstwirtschaft
57101 Wirtschaftsförderung

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	20.576,75	118.200	170.400	62.790	38.040	26.040		41
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.325,60	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		43
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	51,13	100	100	100	100	100		441, 443, 444, 445
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	339.760,14	367.570	367.570	367.570	367.570	367.570		442
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	361.713,62	487.370	539.570	431.960	407.210	395.210	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	997.692,83	1.311.652	1.339.668	1.358.882	1.378.477	1.398.464		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.430,10	20.400	20.550	20.550	20.550	20.550		52
E 11	– Abschreibungen	0,00	150	50	1.950	2.050	2.150		53
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	20.000	0	0	0	0		54
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	82.636,22	162.707	266.532	94.032	58.532	53.832		56
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.098.759,15	1.514.909	1.626.800	1.475.414	1.459.609	1.474.996	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-737.045,53	-1.027.539	-1.087.230	-1.043.454	-1.052.399	-1.079.786	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-737.045,53	-1.027.539	-1.087.230	-1.043.454	-1.052.399	-1.079.786	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-46.793,78	-43.902	-56.989	-56.989	-56.989	-56.989	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-783.839,31	-1.071.441	-1.144.219	-1.100.443	-1.109.388	-1.136.775	Summe E 20 bis E 22	



Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	20.576,75	118.200	170.400	59.550	34.800	22.800		61
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.375,60	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		63
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	51,13	100	100	100	100	100		641
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	293.587,82	367.570	367.570	367.570	367.570	367.570		642
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	315.591,30	487.370	539.570	428.720	403.970	391.970	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	997.927,84	1.311.652	1.339.668	1.358.882	1.378.477	1.398.464		70-71
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.032,82	20.400	20.550	20.550	20.550	20.550		72
F 11	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	20.000	0	0	0	0		74
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	77.571,90	162.707	266.532	94.032	58.532	53.832	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.094.532,56	1.514.759	1.626.750	1.473.464	1.457.559	1.472.846	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-778.941,26	-1.027.389	-1.087.180	-1.044.744	-1.053.589	-1.080.876	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-778.941,26	-1.027.389	-1.087.180	-1.044.744	-1.053.589	-1.080.876	F 16 J. F 19	
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	46.793,78	43.902	56.989	56.989	56.989	56.989		798
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-46.793,78	-43.902	-56.989	-56.989	-56.989	-56.989	698 J. 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-825.735,04	-1.071.291	-1.144.169	-1.101.733	-1.110.578	-1.137.865	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	114.600	100.000	66.400	0		681
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	114.600	100.000	66.400	0	Summe F 24 bis F 26	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	46.000	90.000	133.000	86.000	8.000		785
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	46.000	90.000	133.000	86.000	8.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-46.000	24.600	-33.000	-19.600	-8.000	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-825.735,04	-1.117.291	-1.119.569	-1.134.733	-1.130.178	-1.145.865	F 23 + F 33	


Verbandsgemeinde Wirges
Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produkt	51101	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (6 Gestaltung, Umwelt)	
Produkt:	51101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produktverantwortlich:	Menges/Pfirschmann/Endlein
Auftragsgrundlage:	BauGB, LBauO, Satzungen, Beschlüsse
Zielgruppe:	Bürger/innen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Gemeindeentwicklung, Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Bodenordnung und Liegenschaftskataster, Planungsumsetzung
Ziele:	Fortführung des Flächennutzungsplanes&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	20.576,75	34.000	84.900	38.040	38.040	26.040		41
414420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land Erläuterungen: Landeszuführung in Höhe von 70 % für das Klimaschutzkonzept (73.300 €). Darüber hinaus sind 11.600 € eingestellt für die Förderung der Anschlussvorhaben (ZUG 40 %).	20.576,75	34.000	84.900	34.800	34.800	22.800		
415100	Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen				3.240	3.240	3.240		
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	425,60	500	500	500	500	500		43
431500	Vermessungs- (Abmarkungs-) gebühren Erläuterungen: Erträge aus der Überlassung von Auszügen aus dem Liegenschaftskataster (Die gebührenpflichtige Ausgabe von Liegenschaftsauszügen ist ab Oktober 2009 bei der VG Wirges möglich).	425,60	500	500	500	500	500		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		442
442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen v. Gemeinden u. Gemeindeverbänden Erläuterungen: Ersatz der Kosten an Ingenieurleistungen für Gemeinden usw.		500	500	500	500	500		
442510	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen Erläuterungen: Kostensersatz für die Erstellung von Ausschreibungsunterlagen durch das Bauamt.		500	500	500	500	500		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	21.002,35	35.500	86.400	39.540	39.540	27.540	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	264.793,31	350.846	365.491	372.456	379.561	386.807		50-51
502110	Dienstbezüge Beamte	113.169,77	148.439	153.995	157.075	160.217	163.421		
502210	Vergütungen Arbeitnehmer	77.454,83	114.999	118.104	120.466	122.875	125.333		
502220	Leistungszulagen Arbeitnehmer	1.244,52	2.300	2.362	2.409	2.457	2.506		
503100	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	44.761,27	32.287	36.616	37.348	38.095	38.857		
503200	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	5.590,63	9.384	9.637	9.830	10.027	10.228		
504210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	15.323,73	23.343	24.214	24.698	25.192	25.696		
504220	Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	765,75	850	950	1.000	1.050	1.100		



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

5
51
51101

Gestaltung Umwelt
Räumliche Planung und Entwicklung
Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2023	2024	2025	2026	2027	2028		
			in €							
	505100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	5.490,27	18.351	18.698	18.698	18.698	18.698		
	506100	Personalnebenaufwendungen Beamte Erläuterungen: u.a. Arbeitgeberanteil Vermögenswirksame Leistungen.	758,90							
	506200	Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer Erläuterungen: u.a. Arbeitgeberanteil Vermögenswirksame Leistungen.	48,00	48	48	48	48	48		
	509100	Pauschalierte Lohnsteuer	185,64	845	867	884	902	920		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		367,68	150	300	300	300	300		52
	525420	Kostenerstattungen an das Land Erläuterungen: Abführung des Landesanteils an das Kastasteramt Westerbürg aus den Erträgen für die Überlassung von Auszügen aus dem Liegenschaftskataster.	367,68	150	300	300	300	300		
E 11	– Abschreibungen		0,00	0	0	1.800	1.800	1.800		53
	538300	AfA Betriebsvorrichtungen				1.800	1.800	1.800		
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0,00	20.000	0	0	0	0		54
	541900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige Erläuterungen: Eingestellte Mittel in Höhe von 20.000 € für die Förderung der Bürger bei der Anschaffung von Balkonkraftwerken (aus Mitteln der KIPKI-Förderung).		20.000						
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		14.659,08	41.000	140.800	40.300	30.300	27.600		56
	561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung Erläuterungen: Mittel für Aus- und Fortbildung (Fachbereich 3). Im Jahr 2024 erhöhter Bedarf im Rahmen Klimaschutz.	6.305,59	10.000	6.000	6.000	6.000	6.000		
	561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	357,95	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	562550	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen Erläuterungen: Erstellung Einzelhandelskonzept für die VG Wirges, Steuerungskonzept für Freiflächen-PV und Windenergie, sowie Teilfortschreibung des Flächennutzungsplanes.	863,94	5.000	50.000	20.000	10.000	10.000		
	562570	Aufwendungen für sonstige Planungen Erläuterungen: Regelkontrollen der Bäume im Rahmen der Führung des Baumkatasters.		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	562900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Erläuterungen: Planungsleistungen für die Erstellung eines Klimaschutzkonzeptes (76.000 €) zuzüglich Sachausgaben für Anschlussvorhaben (Jahr 2025 = 2.800) .	7.131,60	20.000	78.800	8.300	8.300	5.600		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		279.820,07	411.996	506.591	414.856	411.961	416.507	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-258.817,72	-376.496	-420.191	-375.316	-372.421	-388.967	E 8 J. E 15	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produkt	51101	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
E 20	Ordentliches Ergebnis	-258.817,72	-376.496	-420.191	-375.316	-372.421	-388.967	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-20.506,25	-16.419	-22.680	-22.680	-22.680	-22.680	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-279.323,97	-392.915	-442.871	-397.996	-395.101	-411.647	Summe E 20 bis E 22	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

5
51
51101

Gestaltung Umwelt
Räumliche Planung und Entwicklung
Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	20.576,75	34.000	84.900	34.800	34.800	22.800		61
	614420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	20.576,75	34.000	84.900	34.800	34.800	22.800		
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	400,60	500	500	500	500	500		63
	631500 Vermessungs- (Abmarkungs-) gebühren	400,60	500	500	500	500	500		
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		642
	642430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen v Gemeinden u Gemeindeverbänden		500	500	500	500	500		
	642510 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		500	500	500	500	500		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	20.977,35	35.500	86.400	36.300	36.300	24.300	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	264.691,59	350.846	365.491	372.456	379.561	386.807		70-71
	702110 Dienstbezüge Beamte	113.290,56	148.439	153.995	157.075	160.217	163.421		
	702210 Vergütungen Arbeitnehmer	77.454,83	114.999	118.104	120.466	122.875	125.333		
	702220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	1.244,52	2.300	2.362	2.409	2.457	2.506		
	703100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	44.761,27	32.287	36.616	37.348	38.095	38.857		
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	5.590,63	9.384	9.637	9.830	10.027	10.228		
	704210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	15.323,73	23.343	24.214	24.698	25.192	25.696		
	704220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	765,75	850	950	1.000	1.050	1.100		
	705100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	5.490,27	18.351	18.698	18.698	18.698	18.698		
	706100 Personalnebenauszahlungen Beamte	536,39							
	706200 Personalnebenauszahlungen Arbeitnehmer	48,00	48	48	48	48	48		
	709100 Pauschalierte Lohnsteuer	185,64	845	867	884	902	920		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	173,10	150	300	300	300	300		72
	725420 Kostenerstattungen an das Land	173,10	150	300	300	300	300		
F 11	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	20.000	0	0	0	0		74
	741900 Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke		20.000						
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	9.082,65	41.000	140.800	40.300	30.300	27.600	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	761200 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	6.305,59	10.000	6.000	6.000	6.000	6.000		
	761300 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	645,46	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	762550 Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		5.000	50.000	20.000	10.000	10.000		
	762570 Auszahlungen Sonstige Planungen		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	762900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.131,60	20.000	78.800	8.300	8.300	5.600		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	273.947,34	411.996	506.591	413.056	410.161	414.707	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-252.969,99	-376.496	-420.191	-376.756	-373.861	-390.407	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-252.969,99	-376.496	-420.191	-376.756	-373.861	-390.407	F 16 J. F 19	
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.506,25	16.419	22.680	22.680	22.680	22.680		798
	798200 Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen Zentrale Dienste	20.506,25	16.419	22.680	22.680	22.680	22.680		



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

5
51
51101

Gestaltung Umwelt
Räumliche Planung und Entwicklung
Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-20.506,25	-16.419	-22.680	-22.680	-22.680	-22.680	698 J. 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-273.476,24	-392.915	-442.871	-399.436	-396.541	-413.087	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	114.600	100.000	66.400	0		681
	681420 Investitionszuwendungen vom Land			114.600	100.000	66.400			
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	114.600	100.000	66.400	0	Summe F 24 bis F 26	
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	45.000	89.000	132.000	85.000	7.000		785
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)		45.000	89.000	132.000	85.000	7.000		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	45.000	89.000	132.000	85.000	7.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-45.000	25.600	-32.000	-18.600	-7.000	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-273.476,24	-437.915	-417.271	-431.436	-415.141	-420.087	F 23 + F 33	

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in €									
5110120243060 Kommunale Wärmeplanung									
6	51101	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	81.000	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	45.000	0	0	0	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	36.000	0	0	0	0	0,00
Erläuterung: Auszahlungen und Landeszuweisungen für eine Konzepterstellung im Rahmen der kommunalen Wärmeplanung. Förderquote 90 %.									
5110120253067 Klimafolgenanpassungsmanagement									
6	51101	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	33.600	100.000	66.400	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	42.000	125.000	83.000	0	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-8.400	-25.000	-16.600	0	0	0,00
Erläuterung: Eingesetzte Mittel für die Einrichtung eines Klimafolgenanpassungsmanagement (Gesamtkosten: 250.000 €). Davon werden voraussichtlich gefördert = 200.000 €.									
5110120253068 Klimaschutzmaßnahmen aus dem Klimaschutzkonzept									
6	51101	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000	7.000	2.000	7.000	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000	-7.000	-2.000	-7.000	0	0,00
Erläuterung: Eingesetzte Mittel für Klimaschutzmaßnahmen aus dem Klimaschutzkonzept.									



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produkt	52101	Baurechtliche Verfahren / Bauaufsicht

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (6 Gestaltung, Umwelt)	
Produkt:	52101 Baurechtliche Verfahren / Bauaufsicht
Produktverantwortlich:	M. Menges
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Verordnungen, Beschlüsse
Zielgruppe:	Bürger/innen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Bearbeitung von Bauanträgen und Weiterleitung an die Kreisverwaltung, Einvernehmenserteilung im Zuge von Bauvoranfragen
Ziele:	&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	900,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		43
	431300 Gebühren für die Bauüberwachung Erläuterungen: Gebühreneinnahmen für die Mitteilung genehmigungsfreier Bauvorhaben.	900,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.232,12	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000		442
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen v Gemeinden u Gemeindeverbänden Erläuterungen: Anteilige Baugenehmigungsgebühren vom Westerwaldkreis.	13.232,12	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	14.132,12	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	305.125,37	389.530	402.000	409.950	418.057	426.327		50-51
	502110 Dienstbezüge Beamte	30.425,31	47.434	48.642	49.615	50.607	51.619		
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	189.558,13	242.597	245.850	250.767	255.782	260.898		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	3.179,56	4.852	4.917	5.015	5.115	5.217		
	503100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	14.268,68	17.261	23.333	23.800	24.276	24.762		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	13.788,34	19.796	20.061	20.462	20.871	21.288		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	37.945,43	49.242	50.404	51.412	52.440	53.489		
	504220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	510,11	570	950	1.000	1.050	1.100		
	505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	14.840,43	5.864	5.906	5.906	5.906	5.906		
	506200 Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer Erläuterungen: u.a. Arbeitgeberanteil Vermögenswirksame Leistungen.	141,36	132	132	132	132	132		
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer	468,02	1.782	1.805	1.841	1.878	1.916		
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	632,36	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		56
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	632,36	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	305.757,73	390.530	403.000	410.950	419.057	427.327	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-291.625,61	-377.530	-390.000	-397.950	-406.057	-414.327	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-291.625,61	-377.530	-390.000	-397.950	-406.057	-414.327	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-20.211,09	-20.346	-27.951	-27.951	-27.951	-27.951		
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-311.836,70	-397.876	-417.951	-425.901	-434.008	-442.278	Summe E 20 bis E 22	



Verbandsgemeinde Wirges

2025

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

5
52
52101

Gestaltung Umwelt
Bauen und Wohnen
Baurechtliche Verfahren / Bauaufsicht

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	975,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		63
	631300 Gebühren für die Bauüberwachung	975,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.232,12	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000		642
	642430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen v Gemeinden u Gemeindeverbänden	13.232,12	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	14.207,12	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	305.071,28	389.530	402.000	409.950	418.057	426.327		70-71
	702110 Dienstbezüge Beamte	30.371,22	47.434	48.642	49.615	50.607	51.619		
	702210 Vergütungen Arbeitnehmer	189.558,13	242.597	245.850	250.767	255.782	260.898		
	702220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	3.179,56	4.852	4.917	5.015	5.115	5.217		
	703100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	14.268,68	17.261	23.333	23.800	24.276	24.762		
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	13.788,34	19.796	20.061	20.462	20.871	21.288		
	704210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	37.945,43	49.242	50.404	51.412	52.440	53.489		
	704220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	510,11	570	950	1.000	1.050	1.100		
	705100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	14.840,43	5.864	5.906	5.906	5.906	5.906		
	706200 Personalnebenauszahlungen Arbeitnehmer	141,36	132	132	132	132	132		
	709100 Pauschalierte Lohnsteuer	468,02	1.782	1.805	1.841	1.878	1.916		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	641,33	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	76 J. 7695	7600- 7694, 7696- 7699
	761300 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	641,33	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	305.712,61	390.530	403.000	410.950	419.057	427.327	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-291.505,49	-377.530	-390.000	-397.950	-406.057	-414.327	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-291.505,49	-377.530	-390.000	-397.950	-406.057	-414.327	F 16 J. F 19	
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.211,09	20.346	27.951	27.951	27.951	27.951		798
	798200 Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen Zentrale Dienste	20.211,09	20.346	27.951	27.951	27.951	27.951		
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-20.211,09	-20.346	-27.951	-27.951	-27.951	-27.951	698 J. 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-311.716,58	-397.876	-417.951	-425.901	-434.008	-442.278	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-311.716,58	-397.876	-417.951	-425.901	-434.008	-442.278	F 23 + F 33	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	55201	Gewässerunterhaltung

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (6 Gestaltung, Umwelt)	
Produkt:	55201 Gewässerunterhaltung
Produktverantwortlich:	U. Pfirmann / M. Endlein
Auftragsgrundlage:	Landeswassergesetz
Zielgruppe:	Gewässeranlieger und alle Bürger/-innen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Herstellung, Ausbau, Erneuerung u Unterhaltung vovasserbaulichen Anlagen (Hochwasserrückhaltebecken, Bachverrohrungen) sowie d Gewässer, um hohe Wasserqualität u ökologisches Gleichgewicht zu erhalten b gleichzeitigem Hochwasserschutz
Ziele:	Wasserqualität, ökologisches Gleichgewicht, Hochwasserschutz&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	84.200	85.500	24.750	0	0		41
	414420 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke vom Land Erläuterungen: Landeszuweisung (90 %) für die Erstellung eines örtlichen Hochwasser- und Starkregenvorsorgekonzeptes.		84.200	85.500	24.750				
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	51,13	100	100	100	100	100		441, 443, 444, 445
	441200 Mieten und Pachten Erläuterungen: Pachtzinseinnahmen aus der Verpachtung eigener Grundstücke.	51,13	100	100	100	100	100		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	51,13	84.300	85.600	24.850	100	100	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	50.695,52	90.070	88.402	90.121	91.874	93.662		50-51
	502110 Dienstbezüge Beamte	13.044,78	26.308	26.834	27.371	27.918	28.476		
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	19.835,77	42.005	43.092	43.954	44.833	45.730		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	331,53	840	862	879	897	915		
	503100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	11.607,31	5.211	1.498	1.528	1.559	1.590		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	1.432,27	3.428	3.516	3.586	3.658	3.731		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	4.082,16	8.526	8.835	9.012	9.192	9.376		
	504220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	155,89	170	170	190	210	230		
	505100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	143,18	3.252	3.258	3.258	3.258	3.258		
	506200 Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer Erläuterungen: u.a. Arbeitgeberanteil Vermögenswirksame Leistungen.	20,10	21	21	21	21	21		
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer	42,53	309	316	322	328	335		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.062,42	20.250	20.250	20.250	20.250	20.250		52
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Unterhaltung und Reinigung von Wasserläufen dritter Ordnung. Präventivmaßnahmen gegen Überflutungen/Hochwasser durch Niederschläge.	18.062,42	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000		


Verbandsgemeinde Wirges
Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

5
55
55201

Gestaltung Umwelt
Naturschutz und Landschaftspflege
Gewässerunterhaltung

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
	523800 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst Erläuterungen: Anschaffung von Kleingeräten und Ausrüstungsgegenständen bis 1000,- €.		250	250	250	250	250		
E 11	– Abschreibungen	0,00	150	50	150	250	350		53
	538500 AfA Betriebs- u Geschäftsausstattung		150	50	150	250	350		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	54.725,03	96.217	99.242	29.742	2.242	2.242		56
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung Erläuterungen: Zentrale Veranschlagung der Fortbildungskosten für den Fachbereich 4. Im Jahr 2025 erhöhter Bedarf durch eine Chlorgas-Schulung für den Techniker im Hallenbad.	4.168,48	3.500	4.000	2.000	2.000	2.000		
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	14,95	200	200	200	200	200		
	562570 Aufwendungen für sonstige Planungen Erläuterungen: Aufwendungen für die Erstellung eines örtlichen Hochwasser- und Starkregenvorsorgekonzeptes für alle Gemeinden/Stadt im Bereich der Verbandsgemeinde Wirges.	50.500,00	92.475	95.000	27.500				
	568100 Grundsteuer	41,60	42	42	42	42	42		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	123.482,97	206.687	207.944	140.263	114.616	116.504	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-123.431,84	-122.387	-122.344	-115.413	-114.516	-116.404	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-123.431,84	-122.387	-122.344	-115.413	-114.516	-116.404	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.770,93	-1.427	-1.780	-1.780	-1.780	-1.780	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-125.202,77	-123.814	-124.124	-117.193	-116.296	-118.184	Summe E 20 bis E 22	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

5
55
55201

Gestaltung Umwelt
Naturschutz und Landschaftspflege
Gewässerunterhaltung

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	84.200	85.500	24.750	0	0		61
	614420 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke vom Land		84.200	85.500	24.750				
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	51,13	100	100	100	100	100		641
	641200 Mieten und Pachten	51,13	100	100	100	100	100		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	51,13	84.300	85.600	24.850	100	100	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	50.726,34	90.070	88.402	90.121	91.874	93.662		70-71
	702110 Dienstbezüge Beamte	13.075,60	26.308	26.834	27.371	27.918	28.476		
	702210 Vergütungen Arbeitnehmer	19.835,77	42.005	43.092	43.954	44.833	45.730		
	702220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	331,53	840	862	879	897	915		
	703100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	11.607,31	5.211	1.498	1.528	1.559	1.590		
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	1.432,27	3.428	3.516	3.586	3.658	3.731		
	704210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	4.082,16	8.526	8.835	9.012	9.192	9.376		
	704220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	155,89	170	170	190	210	230		
	705100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	143,18	3.252	3.258	3.258	3.258	3.258		
	706200 Personalnebenauszahlungen Arbeitnehmer	20,10	21	21	21	21	21		
	709100 Pauschalierte Lohnsteuer	42,53	309	316	322	328	335		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.859,72	20.250	20.250	20.250	20.250	20.250		72
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	18.859,72	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000		
	723800 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst		250	250	250	250	250		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	54.654,05	96.217	99.242	29.742	2.242	2.242	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	761200 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	4.097,87	3.500	4.000	2.000	2.000	2.000		
	761300 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	14,58	200	200	200	200	200		
	762570 Auszahlungen Sonstige Planungen	50.500,00	92.475	95.000	27.500				
	768100 Grundsteuer	41,60	42	42	42	42	42		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	124.240,11	206.537	207.894	140.113	114.366	116.154	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-124.188,98	-122.237	-122.294	-115.263	-114.266	-116.054	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-124.188,98	-122.237	-122.294	-115.263	-114.266	-116.054	F 16 J. F 19	
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.770,93	1.427	1.780	1.780	1.780	1.780		798
	798200 Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen Zentrale Dienste	1.770,93	1.427	1.780	1.780	1.780	1.780		
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.770,93	-1.427	-1.780	-1.780	-1.780	-1.780	698 J. 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-125.959,91	-123.664	-124.074	-117.043	-116.046	-117.834	Summe F 20 bis F 22	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		785
	785710 Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung Erläuterungen: Mittel für die Anschaffung von Arbeitsgeräten.		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	F 27 J. F 32	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	55201	Gewässerunterhaltung

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummern
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-125.959,91	-124.664	-125.074	-118.043	-117.046	-118.834	F 23 + F 33	

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
				2025	2026	2027	2028		
in €									
5520199992067 Betriebs-/Geschäftsausstattung Gewässerunterhaltung									
6	55201	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	0	0,00
Erläuterung: Anschaffung von Werkzeugen im Rahmen der Gewässerunterhaltung.									



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	55501	Kommunale Forstwirtschaft

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (6 Gestaltung, Umwelt)	
Produkt:	55501 Kommunale Forstwirtschaft
Produktverantwortlich:	O. Isola
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Verordnungen, FBG-Satzung, Beschlüsse
Zielgruppe:	kommunale Gremien, Revierleiter + Waldarbeiter
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Bewirtschaftung und Unterhaltung der Waldflächen, Waldwege, Holzverkauf, Verwaltung der Forstbetriebsgemeinschaft, Abrechnung mit den FBG-angehörigen Gemeinden
Ziele:	Sicherung und Erhalt des natürlichen Lebensraumes Wald&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €										
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		326.528,02	354.570	354.570	354.570	354.570	354.570		442
	442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen v Gemeinden u Gemeindeverbänden	262.585,92	285.000	285.000	285.000	285.000	285.000		
	442431	Kostenumlagen v Gemeinden für den Maschinenbetrieb Forst	61.400,49	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000		
	442432	Kostenumlagen v Gemeinden für die Allgemeinkosten	2.348,01	6.570	6.570	6.570	6.570	6.570		
	442434	Kostenerstattungen und Kostenumlagen v Gemeinden u Gemeindeverbänden 19%	193,60							
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		326.528,02	354.570	354.570	354.570	354.570	354.570	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen		324.180,01	352.780	352.780	352.780	352.780	352.780		50-51
	502210	Vergütungen Arbeitnehmer	191.193,27	204.000	204.000	204.000	204.000	204.000		
	502211	Vergütungen Arbeitnehmer (Maschinenbetrieb Forst)	61.400,49	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000		
	502212	Vergütungen Arbeitnehmer (Allgemeinkosten)		3.420	3.420	3.420	3.420	3.420		
	502220	Leistungszulagen Arbeitnehmer	3.967,15	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500		
	503200	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	17.145,22	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000		
	503202	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer (Allgemeinkosten)		230	230	230	230	230		
	504210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	50.036,46	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000		
	504212	Sozialversicherung Arbeitnehmer (Allgemeinkosten)		850	850	850	850	850		
	504222	Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer (Allgemeinkosten)		280	280	280	280	280		
	505100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen		50	50	50	50	50		
	506200	Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer Erläuterungen: u.a. Arbeitgeberanteil Vermögenswirksame Leistungen.	319,20	350	350	350	350	350		
	509100	Pauschalierte Lohnsteuer	118,22	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		2.348,01	1.790	1.790	1.790	1.790	1.790		56
	561202	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung (Forst)	733,00	490	490	490	490	490		
	561302	Aufwendungen Reisekosten für Dienstreisen u Dienstgänge (Forst)		300	300	300	300	300		
	561402	Aufwendungen für die allgemeine Betreuung der Bediensteten (Forst)	1.615,01	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		326.528,02	354.570	354.570	354.570	354.570	354.570	Summe E 9 bis E 14	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 55 Naturschutz und Landschaftspflege
 Produkt 55501 Kommunale Forstwirtschaft

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €										
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		280.355,70	354.570	354.570	354.570	354.570	354.570		642
	642430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen v Gemeinden u Gemeindeverbänden	228.542,90	285.000	285.000	285.000	285.000	285.000		
	642431	Kostenumlagen v Gemeinden für den Maschinenbetrieb Forst	51.812,80	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000		
	642432	Kostenumlagen v Gemeinden für die Allgemeinkosten		6.570	6.570	6.570	6.570	6.570		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		280.355,70	354.570	354.570	354.570	354.570	354.570	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen		324.540,01	352.780	352.780	352.780	352.780	352.780		70-71
	702210	Vergütungen Arbeitnehmer	187.033,27	204.000	204.000	204.000	204.000	204.000		
	702211	Vergütungen Arbeitnehmer (Maschinenbetrieb Forst)	65.920,49	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000		
	702212	Vergütungen Arbeitnehmer (Allgemeinkosten)		3.420	3.420	3.420	3.420	3.420		
	702220	Leistungszulagen Arbeitnehmer	3.967,15	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500		
	703200	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	17.145,22	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000		
	703202	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer (Allgemeinkosten)		230	230	230	230	230		
	704210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	50.036,46	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000		
	704212	Sozialversicherung Arbeitnehmer (Allgemeinkosten)		850	850	850	850	850		
	704222	Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer (Allgemeinkosten)		280	280	280	280	280		
	705100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen		50	50	50	50	50		
	706200	Personalnebenauszahlungen Arbeitnehmer	319,20	350	350	350	350	350		
	709100	Pauschalierte Lohnsteuer	118,22	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen		3.147,61	1.790	1.790	1.790	1.790	1.790	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	761202	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung (Forst)	733,00	490	490	490	490	490		
	761302	Auszahlungen Reisekosten für Dienstreisen u Dienstgänge (Forst)		300	300	300	300	300		
	761402	Auszahlungen für die allgemeine Betreuung der Bediensteten (Forst)	2.414,61	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		327.687,62	354.570	354.570	354.570	354.570	354.570	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-47.331,92	0	0	0	0	0	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-47.331,92	0	0	0	0	0	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-47.331,92	0	0	0	0	0	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag		-47.331,92	0	0	0	0	0	F 23 + F 33	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57101	Wirtschaftsförderung

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (6 Gestaltung, Umwelt)	
Produkt:	57101 Wirtschaftsförderung
Produktverantwortlich:	M. Menges
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse
Zielgruppe:	Touristen, Örtliche Gastronomie, Vereine
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Tourismus
Ziele:	Förderung des Fremdenverkehrs&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €										
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen		52.898,62	128.426	130.995	133.575	136.205	138.888		50-51
	502110	Dienstbezüge Beamte	7.337,04	22.731	23.186	23.650	24.123	24.605		
	502210	Vergütungen Arbeitnehmer	33.404,05	75.231	76.932	78.471	80.040	81.641		
	502220	Leistungszulagen Arbeitnehmer	578,44	1.505	1.539	1.570	1.601	1.633		
	503100	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	1.785,61	4.067	3.687	3.761	3.836	3.913		
	503200	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	2.414,26	6.139	6.278	6.404	6.532	6.663		
	504210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	6.947,80	15.270	15.773	16.088	16.410	16.738		
	504220	Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	80,26	120	220	240	260	280		
	505100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	334,73	2.810	2.815	2.815	2.815	2.815		
	506200	Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer Erläuterungen: u.a. Arbeitgeberanteil Vermögenswirksame Leistungen.	16,43							
	509100	Pauschalierte Lohnsteuer		553	565	576	588	600		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		10.271,74	22.700	23.700	21.200	23.200	21.200		56
	561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	142,71	200	200	200	200	200		
	563900	Sonstiges Geschäftsaufwendungen Erläuterungen: Sonstige Aufwendungen im touristischen Bereich (Werbematerial, Karten, Radwegebeschilderung, Infotafeln). Ab dem Jahr 2024 wird auch die Unterhaltung der eingerichteten Wanderwege (WR) über die Verbandsgemeinde abgewickelt. Darüber hinaus Aufwendungen für "Unternehmergespräch" und "Flyerbeteiligungen".	6.892,81	18.500	19.500	17.000	19.000	17.000		
	564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen Erläuterungen: Kosten für das Westerwald-Touristik-Service-Leistungspaket, Mitgliedsbeitrag für WW-Gästeservice, Anzeigen in Ferien-/Gästezeitungen.	3.236,22	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		63.170,36	151.126	154.695	154.775	159.405	160.088	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-63.170,36	-151.126	-154.695	-154.775	-159.405	-160.088	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis		-63.170,36	-151.126	-154.695	-154.775	-159.405	-160.088	E 16 + E 19	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-4.305,51	-5.710	-4.578	-4.578	-4.578	-4.578	481 ./. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)		-67.475,87	-156.836	-159.273	-159.353	-163.983	-164.666	Summe E 20 bis E 22	


Verbandsgemeinde Wirges
Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

5
57
57101

Gestaltung Umwelt
Wirtschaft und Tourismus
Wirtschaftsförderung

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung		
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €										
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen		52.898,62	128.426	130.995	133.575	136.205	138.888		70-71
	702110	Dienstbezüge Beamte	7.337,04	22.731	23.186	23.650	24.123	24.605		
	702210	Vergütungen Arbeitnehmer	33.404,05	75.231	76.932	78.471	80.040	81.641		
	702220	Leistungszulagen Arbeitnehmer	578,44	1.505	1.539	1.570	1.601	1.633		
	703100	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	1.785,61	4.067	3.687	3.761	3.836	3.913		
	703200	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	2.414,26	6.139	6.278	6.404	6.532	6.663		
	704210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	6.947,80	15.270	15.773	16.088	16.410	16.738		
	704220	Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	80,26	120	220	240	260	280		
	705100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	334,73	2.810	2.815	2.815	2.815	2.815		
	706200	Personalnebensauszahlungen Arbeitnehmer	16,43							
	709100	Pauschalierte Lohnsteuer		553	565	576	588	600		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen		10.046,26	22.700	23.700	21.200	23.200	21.200	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	761300	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	147,20	200	200	200	200	200		
	763900	Sonstige Geschäftsauszahlungen	6.662,84	18.500	19.500	17.000	19.000	17.000		
	764200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	3.236,22	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		62.944,88	151.126	154.695	154.775	159.405	160.088	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-62.944,88	-151.126	-154.695	-154.775	-159.405	-160.088	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-62.944,88	-151.126	-154.695	-154.775	-159.405	-160.088	F 16 J. F 19	
	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		4.305,51	5.710	4.578	4.578	4.578	4.578		798
	798200	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen Zentrale Dienste	4.305,51	5.710	4.578	4.578	4.578	4.578		
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		-4.305,51	-5.710	-4.578	-4.578	-4.578	-4.578	698 J. 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-67.250,39	-156.836	-159.273	-159.353	-163.983	-164.666	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag		-67.250,39	-156.836	-159.273	-159.353	-163.983	-164.666	F 23 + F 33	


Verbandsgemeinde Wirges
Teilhaushalt 7 Zentrale Finanzdienste

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 61101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt (7 Zentrale Finanzdienste)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	414.213,24	455.000	455.000	455.000	455.000	455.000		40
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	10.479.697,77	11.630.324	11.643.650	12.234.270	12.475.770	12.722.070		41
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.893.911,01	12.085.324	12.098.650	12.689.270	12.930.770	13.177.070	Summe E 1 bis E 7	
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	133.964,00	139.164	78.200	79.700	81.300	82.900		54
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	1.811,88	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		56
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	135.775,88	141.664	80.700	82.200	83.800	85.400	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	10.758.135,13	11.943.660	12.017.950	12.607.070	12.846.970	13.091.670	E 8 ./. E 15	
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	617.101,71	665.020	445.020	445.020	445.020	445.020		47
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	570.988,96	705.700	514.900	582.200	684.800	763.000	E 17 ./. E 18	57
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	46.112,75	-40.680	-69.880	-137.180	-239.780	-317.980		
E 20	Ordentliches Ergebnis	10.804.247,88	11.902.980	11.948.070	12.469.890	12.607.190	12.773.690	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	10.804.247,88	11.902.980	11.948.070	12.469.890	12.607.190	12.773.690	Summe E 20 bis E 22	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 7 Zentrale Finanzdienste

Teilhaushalt (7 Zentrale Finanzdienste)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	387.179,11	455.000	455.000	455.000	455.000	455.000		60
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	10.479.697,77	11.547.074	11.564.490	12.150.390	12.387.990	12.630.390		61
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	10.866.876,88	12.002.074	12.019.490	12.605.390	12.842.990	13.085.390	Summe F 1 bis F 7	
F 11	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	133.964,00	139.164	78.200	79.700	81.300	82.900		74
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	1.759,11	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	135.723,11	141.664	80.700	82.200	83.800	85.400	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	10.731.153,77	11.860.410	11.938.790	12.523.190	12.759.190	12.999.990	F 8 J. F 15	
F 17	+ Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	531.851,71	665.020	445.020	445.020	445.020	445.020		67
F 18	– Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	568.093,41	705.700	514.900	582.200	684.800	763.000		77
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-36.241,70	-40.680	-69.880	-137.180	-239.780	-317.980	F 17 J. F 18	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	10.694.912,07	11.819.730	11.868.910	12.386.010	12.519.410	12.682.010	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	10.694.912,07	11.819.730	11.868.910	12.386.010	12.519.410	12.682.010	Summe F 20 bis F 22	
F 30	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	9.500	0	0	0		786
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	9.500	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-9.500	0	0	0	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	10.694.912,07	11.819.730	11.859.410	12.386.010	12.519.410	12.682.010	F 23 + F 33	
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	478.000	2.431.311	3.575.296	2.760.088	0		691-692
F 36	– Tilgung von Investitionskrediten	188.902,65	140.400	118.600	171.300	238.800	296.200		791-792
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-188.902,65	337.600	2.312.711	3.403.996	2.521.288	-296.200	F 35 J. F 36	
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	860.421,53	721.108	0	0	0	-453.916	(695+696) J. (795+796)	
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	671.518,88	1.058.708	2.312.711	3.403.996	2.521.288	-750.116	Summe F 37 bis F 39	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 7 Zentrale Finanzdienste

Haupt-Produkt	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61101	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (7 Zentrale Finanzdienste)	
Produkt:	61101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produktverantwortlich:	O. Isola
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Beschlüsse
Zielgruppe:	Gebietskörperschaften, Verwaltung
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Allgemeine Deckungsmittel, wie z.B. Steuern, Finanzzuweisungen, Umlagen verwalten
Ziele:	Sicherung der kommunalen Finanzwirtschaft&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (7 Zentrale Finanzdienste)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	414.213,24	455.000	455.000	455.000	455.000	455.000		40
	403100 Vergnügungssteuer Erläuterungen: Vergnügungssteuereinnahmen nach der Vergnügungssteuersatzung von Spielgeräten. Im Jahr 2024 Anhebung um 2 % von 15 % auf 17 %.	414.213,24	455.000	455.000	455.000	455.000	455.000		
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	10.446.157,77	11.591.724	11.643.650	12.234.270	12.475.770	12.722.070		41
	411120 Schlüsselzuweisung B Erläuterungen: Ab dem Jahr 2023 werden hier die Schlüsselzuweisungen B veranschlagt. Aufgrund der hohen Umlagegrundlagen erhält die Verbandsgemeinde Wirges ab dem Jahr 2025 keine Schlüsselzuweisung B mehr.	834.882,00	645.629						
	411300 Zuweisung zentrale Orte Erläuterungen: Ab dem Jahr 2023 werden hier die Zuweisungen für "zentrale Orte" veranschlagt.	334.911,00	331.344	186.100	189.800	193.600	197.500		
	413200 vom Land Erläuterungen: Unterstützungsfonds "Schwerpunktschule" nach § 109b SchulG.	8.122,77	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300		
	413300 Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden Erläuterungen: Gewährte Integrationspauschale des Westerwaldkreises (aus Bundesmitteln) zur Entlastung der Aufwendungen, welche den Kommunen im Zusammenhang mit der Integration insbesondere von Asylbegehrenden, Asylberechtigten und Flüchtlingen entstanden sind. Wegfall der Pauschale ab dem Jahr 2025.		282.603						
	415100 Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen		83.250	79.160	83.880	87.780	91.680		
	416200 Verbandsgemeindeumlage Erläuterungen: Die allg. Verbandsgemeindeumlage ist nach vorläufigen Umlagegrundlagen gem. LFAG veranschlagt. Einzelheiten der Berechnung ergeben sich aus der Anlage zum Vorbericht. Der Umlagesatz liegt identisch wie im Vorjahr bei 31,0 v.H. Ab dem Jahr 2026 ist eine Umlagenerhöhung um 1 v.H. eingeplant.	8.953.710,00	9.892.385	11.109.800	11.692.000	11.925.800	12.164.300		



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 7 Zentrale Finanzdienste

Haupt-Produkt	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61101	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Teilhaushalt (7 Zentrale Finanzdienste)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2023	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
416210	Verbandsgemeindeumlagenanteil für die Sozialhilfekosten Erläuterungen: Der Verbandsgemeindeumlagenanteil für die ungedeckten Sozialhilfekosten des Jahres 2025(voraussichtliche Kosten) abzüglich des Unterschiedsbetrages der tatsächlichen Kosten des Jahres 2023 beträgt 260.290 €. Dies entspricht einem Umlagenanteil für die Sozialhilfe von 0,72629199 v.H.; das ist im Vergleich zum Vorjahr (1,091219522 v.H.) eine Reduzierung von 0,364927532 v.H. des Umlagesatzes.	314.532,00	348.213	260.290	260.290	260.290	260.290		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.860.371,01	12.046.724	12.098.650	12.689.270	12.930.770	13.177.070	Summe E 1 bis E 7	
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	133.964,00	139.164	78.200	79.700	81.300	82.900		54
544210	Kreisumlage Erläuterungen: Die Verbandsgemeinde hat gemäß LFAG eine Kreisumlage auf der Grundlage der ihr zufließenden Zuweisung für "zentrale Orte" (ab dem Jahr 2023) zu zahlen. Bei dem Ansatz wurde von einem Umlagesatz von 42 v.H. (identisch wie im Vorjahr) ausgegangen.	133.964,00	139.164	78.200	79.700	81.300	82.900		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	133.964,00	139.164	78.200	79.700	81.300	82.900	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	10.726.407,01	11.907.560	12.020.450	12.609.570	12.849.470	13.094.170	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	10.726.407,01	11.907.560	12.020.450	12.609.570	12.849.470	13.094.170	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	10.726.407,01	11.907.560	12.020.450	12.609.570	12.849.470	13.094.170	Summe E 20 bis E 22	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 7 Zentrale Finanzdienste

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

6
61
61101

Zentrale Finanzleistungen
Allgemeine Finanzwirtschaft
Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Teilhaushalt (7 Zentrale Finanzdienste)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	387.179,11	455.000	455.000	455.000	455.000	455.000		60
	603100 Vergnügungssteuer	387.179,11	455.000	455.000	455.000	455.000	455.000		
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	10.446.157,77	11.508.474	11.564.490	12.150.390	12.387.990	12.630.390		61
	611120 Schlüsselzuweisung B	834.882,00	645.629						
	611300 Zuweisung zentrale Orte	334.911,00	331.344	186.100	189.800	193.600	197.500		
	613200 vom Land	8.122,77	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300		
	613300 Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		282.603						
	616200 Verbandsgemeindeumlage	8.953.710,00	9.892.385	11.109.800	11.692.000	11.925.800	12.164.300		
	616210 Verbandsgemeindeumlagenanteil für die Sozialhilfekosten	314.532,00	348.213	260.290	260.290	260.290	260.290		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	10.833.336,88	11.963.474	12.019.490	12.605.390	12.842.990	13.085.390	Summe F 1 bis F 7	
F 11	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	133.964,00	139.164	78.200	79.700	81.300	82.900		74
	744210 Kreisumlage	133.964,00	139.164	78.200	79.700	81.300	82.900		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	133.964,00	139.164	78.200	79.700	81.300	82.900	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	10.699.372,88	11.824.310	11.941.290	12.525.690	12.761.690	13.002.490	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	10.699.372,88	11.824.310	11.941.290	12.525.690	12.761.690	13.002.490	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	10.699.372,88	11.824.310	11.941.290	12.525.690	12.761.690	13.002.490	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	10.699.372,88	11.824.310	11.941.290	12.525.690	12.761.690	13.002.490	F 23 + F 33	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 7 Zentrale Finanzdienste

Haupt-Produkt	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (7 Zentrale Finanzdienste)	
Produkt:	61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produktverantwortlich:	O. Isola
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse, Gesetze, Anweisungen
Zielgruppe:	Gremien und Kreditinstitute
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Zentrale Darlehensverwaltungen, Kapitalverwaltung und -verzinsung
Ziele:	Optimierung der Zinsaufwendungen und -erträge
Erläuterungen	

Teilhaushalt (7 Zentrale Finanzdienste)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	33.540,00	38.600	0	0	0	0		41
	412100 Zuweisungen aus dem Ausgleichsstock vom Land	33.540,00	38.600						
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	33.540,00	38.600	0	0	0	0	Summe E 1 bis E 7	
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	1.811,88	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		56
	563700 Bankgebühren Erläuterungen: Bankgebühren und Gebühren für PayPal und PayOne (Kreditkartenzahlungen).	1.811,88	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.811,88	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	31.728,12	36.100	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	E 8 J. E 15	
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	617.101,71	665.020	445.020	445.020	445.020	445.020		47
	471310 Zinserträge für Kredite von Eigenbetrieben Erläuterungen: Zinszahlungen von den Verbandsgemeindewerken für negative Kassenstände.	59.735,83	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000		
	471430 Zinserträge für Kredite von Gemeinden und Gemeindeverbänden Erläuterungen: Zinszahlungen von Ortsgemeinden/Stadt für negative Kassenbestände.	3,98	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	471500 Zinserträge für Kredite vom inländischen Geldmarkt Erläuterungen: Zinseinnahmen aus angelegten Kassenbeständen.	557.353,48	620.000	400.000	400.000	400.000	400.000		
	478100 Dividenden (Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens) Erläuterungen: Dividenden aus Geschäftsanteilen bei Genossenschaftsbanken.	8,42	20	20	20	20	20		
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	570.988,96	705.700	514.900	582.200	684.800	763.000	E 17 J. E 18	57
	574300 Zinsaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände Erläuterungen: Auszahlung von Guthabenzinsen an Gemeinden/Stadt bei positiven Kassenständen.	492.057,85	630.000	430.000	430.000	430.000	430.000		
	574700 Zinsaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen Erläuterungen: Auszahlung von Guthabenzinsen an die Verbandsgemeindewerke bei positiven Kassenbeständen.		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000		


Verbandsgemeinde Wirges
Teilhaushalt 7 Zentrale Finanzdienste

Haupt-Produkt	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt (7 Zentrale Finanzdienste)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
		in €							
	575100 Zinsaufwendungen an inländische Kreditinstitute Erläuterungen: Zinsaufwendungen für vorhandene Darlehen.	78.931,11	70.700	79.900	147.200	249.800	328.000		
	575101 Zinsen Kassenkredite inländischer Geldmarkt Erläuterungen: Zinsausgaben für Kassenkredite bei Banken.		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	46.112,75	-40.680	-69.880	-137.180	-239.780	-317.980		
E 20	Ordentliches Ergebnis	77.840,87	-4.580	-72.380	-139.680	-242.280	-320.480	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	77.840,87	-4.580	-72.380	-139.680	-242.280	-320.480	Summe E 20 bis E 22	



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 7 Zentrale Finanzdienste

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

6
61
61201

Zentrale Finanzleistungen
Allgemeine Finanzwirtschaft
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt (7 Zentrale Finanzdienste)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2023	2024	2025	2026	2027	2028		
in €									
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	33.540,00	38.600	0	0	0	0		61
	612100 Zuweisungen aus dem Ausgleichsstock vom Land	33.540,00	38.600						
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	33.540,00	38.600	0	0	0	0	Summe F 1 bis F 7	
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	1.759,11	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	763700 Bankgebühren	1.759,11	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.759,11	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	31.780,89	36.100	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	F 8 J. F 15	
F 17	+ Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	531.851,71	665.020	445.020	445.020	445.020	445.020		67
	671310 Zinseinzahlungen für Kredite von Eigenbetrieben	59.735,83	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000		
	671430 Zinseinzahlungen für Kredite von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3,98	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	671500 Zinseinzahlungen für Kredite vom inländischen Geldmarkt	472.103,48	620.000	400.000	400.000	400.000	400.000		
	678100 Dividenden (Einzahlungen aus Wertpapieren des Anlagevermögens)	8,42	20	20	20	20	20		
F 18	– Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	568.093,41	705.700	514.900	582.200	684.800	763.000		77
	774300 Zinsauszahlungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	492.057,85	630.000	430.000	430.000	430.000	430.000		
	774700 Zinsauszahlungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000		
	775100 Zinsauszahlungen an inländische Kreditinstitute	76.035,56	70.700	79.900	147.200	249.800	328.000		
	775101 Zinsen Kassenkredite inländischer Geldmarkt		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-36.241,70	-40.680	-69.880	-137.180	-239.780	-317.980	F 17 J. F 18	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.460,81	-4.580	-72.380	-139.680	-242.280	-320.480	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.460,81	-4.580	-72.380	-139.680	-242.280	-320.480	Summe F 20 bis F 22	
F 30	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	9.500	0	0	0		786
	786990 Auszahlungen für Finanzanlagen (ohne Ausleihungen und Kreditgewährungen) / Sonstige Anteilsrechte			9.500					
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	9.500	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-9.500	0	0	0	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-4.460,81	-4.580	-81.880	-139.680	-242.280	-320.480	F 23 + F 33	
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	478.000	2.431.311	3.575.296	2.760.088	0		691-692
	692530 EZ aus Investitionskrediten inländ Geldmarkt LZ > 5J		478.000	2.431.311	3.575.296	2.760.088			
F 36	– Tilgung von Investitionskrediten	188.902,65	140.400	118.600	171.300	238.800	296.200		791-792
	792500 Tilg.InvKred. vom inländischen Geldmarkt	188.902,65	140.400	118.600	171.300	238.800	296.200		
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-188.902,65	337.600	2.312.711	3.403.996	2.521.288	-296.200	F 35 J. F 36	
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	860.421,53	721.108	0	0	0	-453.916	(695+696) J. (795+796)	
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	671.518,88	1.058.708	2.312.711	3.403.996	2.521.288	-750.116	Summe F 37 bis F 39	

Investitionsübersicht



Verbandsgemeinde Wirges

Teilhaushalt 7 Zentrale Finanzdienste

Haupt-Produkt	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2025	Planungsdaten 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in €									
6120120256701 Beteiligung Inframeta									
7	61201	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	9.500	0	0	0	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-9.500	0	0	0	0	0,00
Erläuterung: Beteiligung an der inframeta Genossenschaft (1/3 an der Gesamtbeteiligung von 28.000 €, Restbetrag VG-Werke).									

Übersicht über die Summierung der Teilhaushalte



Übersicht über die Teilergebnishaushalte

Jahresergebnisse der Teilergebnishaushalte
nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen

Bezeichnung der Teilhaushalte	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungsdaten des		
				Haushalts- folgejahres	zweiten Haushalts- folgejahres	dritten Haushalts- folgejahres
				in €		
1 Innere Verwaltung	-4.270.946,10	-5.078.019	-5.186.862	-5.297.361	-5.426.248	-5.474.553
2 Sicherheit und Ordnung	-1.336.018,15	-1.666.886	-1.696.865	-1.638.774	-1.713.950	-1.739.317
3 Schulen und Kultur	-2.268.333,55	-2.682.054	-2.848.289	-2.754.547	-2.831.992	-2.937.956
4 Soziales und Generationen	-867.761,41	-873.050	-878.797	-890.515	-904.998	-919.801
5 Sportförderung	-541.711,99	-508.434	-572.489	-503.516	-507.412	-511.922
6 Gestaltung Umwelt	-783.839,31	-1.071.441	-1.144.219	-1.100.443	-1.109.388	-1.136.775
7 Zentrale Finanzdienste	10.804.247,88	11.902.980	11.948.070	12.469.890	12.607.190	12.773.690
Teilergebnishaushalte zusammen	735.637,37	23.096	-379.451	284.734	113.202	53.366



Übersicht über die Teilfinanzhaushalte

Finanzmittelüberschüsse / -fehlbedarfe der Teilfinanzhaushalte

Bezeichnung der Teilhaushalte	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungsdaten des		
				Haushalts- folgejahres	zweiten Haushalts- folgejahres	dritten Haushalts- folgejahres
				in €		
1 Innere Verwaltung	-4.695.484,44	-5.231.289	-5.016.262	-4.979.471	-5.083.328	-5.130.743
2 Sicherheit und Ordnung	-2.452.179,28	-2.129.166	-2.237.475	-2.163.514	-3.830.130	-1.945.637
3 Schulen und Kultur	-2.361.670,03	-3.029.758	-4.368.119	-6.147.347	-3.563.522	-1.492.096
4 Soziales und Generationen	-791.874,14	-843.170	-885.937	-867.655	-882.038	-896.741
5 Sportförderung	-573.196,67	-527.764	-544.759	-497.286	-551.502	-1.320.812
6 Gestaltung Umwelt	-825.735,04	-1.117.291	-1.119.569	-1.134.733	-1.130.178	-1.145.865
7 Zentrale Finanzdienste	10.694.912,07	11.819.730	11.859.410	12.386.010	12.519.410	12.682.010
Teilfinanzhaushalte zusammen	-1.005.227,53	-1.058.708	-2.312.711	-3.403.996	-2.521.288	750.116

Übersicht über Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Haushaltsjahr 2025

Lfd.- Nr.	DST	Planungsstelle			Bezeichnung der Investitionsmaßnahme	Haushaltsansatz in €	
		Produkt	Maßnahme	Konto		Einzahlung	Auszahlung
1	350	11402	1140299992052	785600	Bauhofausstattung/Ersatzfahrzeug		3.000
2	320	11402	1140299992052	785710	Bauhofausstattung		3.000
3	110	11403	1140399992054	681300	20 % Anteil der Werke an den Beschaffungskosten EDV-Bereich	17.300	
4	110	11403	1140399992054	785710	Beschaffungskosten EDV-Bereich		90.000
5	110	11403	2042	681300	20 % Anteil der Werke an der WKB-Software	7.600	
6	110	11403	2042	784100	WKB-Software		38.000
7	320	11404	1140499992055	681300	20 % Anteil der Werke an den Beschaffungskosten (allgemein)	3.000	
8	320	11404	1140499992055	785710	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung (Rathaus)		15.000
9	240	12601	2003	681420	Landeszuweisung Anschaffung Feuerwehrfahrzeuge	20.500	
10	240	12601	2003	685600	Einzahlung aus dem Verkauf von Feuerwehrfahrzeugen	8.000	
11	240	12601	2003	785600	Anschaffung Feuerwehrfahrzeuge		531.000
12	240	12601	2004	785710	Anschaffung Sirenen (Digitale Alarmierung)		70.000
13	240	12601	2015	681420	Landeszuweisungen für feuerwehrtechnische Geräte	6.300	
14	240	12601	2015	785710	Anschaffung feuerwehrtechnische Geräte gem. Fw.-Bedarfsplan		97.500
15	310	12601	3038	681420	Landeszuweisung Neubau Feuerwehrgerätehaus Leuterod	0	
16	340	12601	3059	681420	Landeszuweisung Neukonzeption Feuerwehrgerätehaus Siershahn	0	
17	310	12601	3059	785930	Neukonzeption Feuerwehrgerätehaus Siershahn		60.000
18	110	21101	2026	681420	Landeszuweisung Digitalpakt	117.000	
19	215	21101	2110199992056	785719	Beschaffung bew. Vermögen - Budget GS Dernbach		2.500
20	110	21101	2110199992057	785710	Ersatzbeschaffung Smartboards GS Dernbach		0
21	320	21101	3020	681420	Landeszuweisung Ganztagsschule Dernbach	100.000	
22	320	21101	3020	681430	Kreiszufweisung für den Erweiterungsbau "Ganztagsschulbetrieb"	50.000	
23	320	21101	3020	785930	Plan-/Baukosten "Einrichtung Ganztagsschule Dernbach"		1.400.000
24	315	21102	2110220252068	785600	Anschaffung Aufsitzrasenmäher		10.000
25	315	21102	2110220253064	785600	PV-Anlage GS Siershahn		40.000
26	215	21102	2110299992058	785719	Beschaffung bew. Vermögen - Budget GS Siershahn		2.500
27	110	21102	2110299992059	785710	Ersatzbeschaffung Smartboards		0
28	110	21102	2026	681420	Landeszuweisung Digitalpakt	90.000	
29	340	21102	3033	681420	Landeszuweisung für die Erweiterung der GS Siershahn	35.000	
30	340	21102	3033	681430	Kreiszufweisung für die Erweiterung der GS Siershahn	25.500	
31	340	21102	3039	681420	Landeszuweisung Energetische Sanierung Schulsporthalle	0	
32	340	21102	3039	681430	Kostenbeteiligung OG Energetische Sanierung Schulsporthalle	62.500	
33	315	21102	3039	785930	Planungskosten für die energetische Sanierung Schulsporthalle		250.000
34	340	21102	3049	681420	Landeszuweisung Erweiterung Mensa GS Siershahn	0	
35	340	21102	3049	681430	Kreiszufweisung Erweiterung Mensa GS Siershahn	0	
36	315	21102	3049	785930	Plan-/Baukosten für die Mensaerweiterung (Anbau)		700.000
37	110	21103	2026	681420	Landeszuweisung Digitalpakt	98.000	
38	340	21103	2110320253069	681420	Landeszuweisung Erweiterung Mensa GS Wirges	0	
39	325	21103	2110320253069	785930	Erweiterung Mensa GS Wirges		150.000
40	215	21103	2110399992060	785719	Beschaffung bew. Vermögen - Budget GS Wirges		2.000
41	110	21103	2110399992061	785710	Ersatzbeschaffung Smartboards GS Wirges		0
42	110	21601	2026	681420	Landeszuweisung Digitalpakt	189.000	

Lfd.- Nr.	DST	Planungsstelle			Bezeichnung der Investitionsmaßnahme	Haushaltsansatz in €	
		Produkt	Maßnahme	Konto		Einzahlung	Auszahlung
43	325	21601	2160120252069	785710	Erneuerung ELA RS+ Wirges		40.000
44	110	21601	2160120252071	785700	Neuausstattung Computerräume		31.000
45	215	21601	2160199992062	785719	Beschaffung bew. Vermögen - Budget Realschule Plus		5.000
46	110	21601	2160199992063	785710	Ersatzbeschaffung Smartboards RS+ Wirges		0
47	265	36201	3030	781430	Investitionszuschuss zusätzliche KiTa-Gruppen		31.800
48	265	36503	3650399992064	785719	Anschaffung bew. Vermögen - Budget Kinderhort		1.000
49	340	42401	4240120263065	681420	Landeszuweisung Neukonzeption Schulsportanlage	0	
50	320	42401	4240120263065	785930	Neukonzeption Schulsportanlage Wirges		0
51	320	42401	4240199992065	785710	Schulsportanlage/Pauschaler Ansatz für Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.000
52	535	42402	4240220252070	785600	Alarmzentrale mit App-Steuerung		3.300
53	340	51101	5110120243060	681420	Landeszuweisung Kommunale Wärmeplanung	81.000	
54	340	51101	5110120243060	785930	Kommunale Wärmeplanung		45.000
55	340	51101	5110120253067	681420	Landeszuweisung Klimafolgenanpassungsmanagement	33.600	
56	345	51101	5110120253067	785930	Klimafolgenanpassungsmanagement		42.000
57	345	51101	5110120253068	785930	Klimaschutzmaßnahmen aus Klimaschutzkonzept		2.000
58	500	55201	5520199992067	785710	Betriebs- und Geschäftsausstattung Gewässerunterhaltung		1.000
59	460	61201	6120120256701	786990	Beteiligung Inframeta		9.500
Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt:						944.300	3.678.100
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:							2.733.800

H:\Haushaltsangelegenheiten\Verbandsgemeinde\Doppischer Haushalt\[Übersicht Investitionen 2025.xlsx]Tabelle1

FB1
FB2
FB3
FB4
FB5



Haushaltsvermerke

1.	Innerhalb eines Teilhaushalts sind die Ansätze für Aufwendungen, mit Ausnahme der Personalaufwendungen, Versorgungsaufwendungen, Abschreibungen und Rückstellungen deckungsfähig, soweit nachfolgend nichts anderes bestimmt ist.
2.	Alle Personal- und Versorgungsaufwendungen (außer die des Produktes 5.5.5.01 Kommunale Forstwirtschaft) sind gegenseitig deckungsfähig.
3.	Innerhalb des Produktes "Kommunale Forstwirtschaft: 5.5.5.01" bilden die nachfolgenden Personalkosten jeweils einen eigenständigen Deckungskreis: 1: 502210, 502220, 503200, 504210, 505100, 506200, 509100 2: 502211, 503201, 504211 3: 502212, 503202, 504212, 504222
4.	Innerhalb der Teilhaushalte bilden die den einzelnen Budgets (Grundschule Dernbach, Grundschule Siershahn, Grundschule Wirges, Realschule Plus Wirges und der Kinderhort) zugewiesenen nichtinvestiven Aufwendungen einen eigenständigen Deckungskreis und sind gegenseitig deckungsfähig. Außerdem werden die ordentlichen Auszahlungen innerhalb des Budgets für einseitig deckungsfähig gegenüber den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb des Budgets erklärt (§ 16 IV GemHVO).
5.	Innerhalb des Teilhaushalts 1 bilden die Aufwendungen bei den Planungsstellen 522111, 522121, 522301, 523231, 523801, 562201, 563101, 563211, 563311, 563411, 563521, 563901, 564101, 564111 beim Produkt 1.1.4.04 (Sonstige Zentrale Dienste) einen eigenständigen Deckungskreis und sind gegenseitig deckungsfähig.
6.	Alle Abschreibungen sind gegenseitig deckungsfähig.
7.	Alle Aufwendungen für Rückstellungen sind gegenseitig deckungsfähig.
8.	Alle Auszahlungen für Sachanlagen (innerhalb der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit) sind innerhalb des jeweiligen Teilfinanzhaushalts gegenseitig deckungsfähig. Eine Ausnahme bilden die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit eines Budgets.
9.	Alle Auszahlungen für Investitionszuwendungen (innerhalb der Auszahlung aus Investitionstätigkeit) sind innerhalb des jeweiligen Teilfinanzhaushalts gegenseitig deckungsfähig.
10.	Alle Auszahlungen für den Pensionsfonds sind gegenseitig deckungsfähig.
11.	Aus der Deckungsfähigkeit herausgenommen sind die Aufwendungen für Verfügungsmittel und Repräsentationen.

Darüber hinaus ergeben folgende Zweckbindungsvermerke (§ 15 GemHVO)

1. Die Erträge der folgenden Planungsstellen sind auf die Verwendung bei den angegebenen Aufwendungen beschränkt (§ 15 Abs. 1 GemHVO). Mehrerträge dürfen für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden. Das Gleiche gilt für die zugeordneten Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt.

Erträge	Aufwendungen
3.1.3.01.423910/423911/ 423912/423930/423940	3.1.3.01.557110/557111/ 557112/557120/557130 557140/557150
5.5.5.01.442430	5.5.5.01.502210/503200/ 504210/
5.5.5.01.442431	5.5.5.01.502211/503201/ 504211
5.5.5.01.442432	5.5.5.01.502212/503202/ 504212

2. Mehraufwendungen bei den vorgenannten Planungsstellen gelten nicht als überplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen.



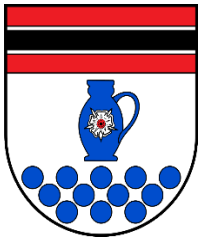
**Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit
(Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)**

Lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	vorläufige Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		in €					
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite				
		146.242,15	745.856	421.089	1.145.204	1.041.512	1.050.816
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	188.902,65	140.400	109.100	113.700	109.800	112.000
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0
4	Zwischensumme	-42.660,50	605.456	311.989	1.031.504	931.712	938.816
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)			9.500	57.600	129.000	184.200
6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	-42.660,50	605.456	302.489	973.904	802.712	754.616
	Endfällige Kredite			Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung			
	Jahr 2025	0 €					
	Jahr 2026	0 €					
	Jahr 2027	2.304 €					
	Jahr 2028	0 €					
				Jahr 2024	0 €		



Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungs- ermächtigungen (gemäß § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre
	in €			
im Haushaltsjahr 2023	0	0	0	0
im Haushaltsjahr 2024	0	0	0	0
im Haushaltsjahr 2025 (490.000 €)	0	490.000	0	0
Summe:	0	490.000	0	0
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	3.575.296	2.760.088	0	0



Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge				
Lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in €		
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0	0	0
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß §103 GemO)	1.847.773	2.185.373	4.498.084
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß §105 GemO)	0	0	0
5	darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023	0	0	0
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024	0	0	0
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	1.847.773	2.185.373	4.498.084



Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

lfd. Nr.	Ergebnis (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	75.219
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	343.477
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	-75.054
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	-334.892
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	23.096
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	-379.451
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		-347.605
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	284.734
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	113.202
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	53.366
11	Summe		103.697



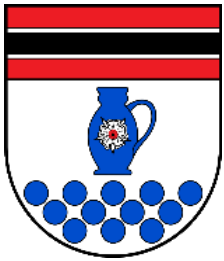
Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung

Lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentl. und außerordentl. Auszahlungen §2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 GemHVO	./. planmäßige Tilgung (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	./. Mindest- Rückführungs- betrag gemäß Tilgungsplan (§2 Abs. 1 Satz 1 Posten F45 GemHVO)	= Betrag
			in €			
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	1.137.355,25	217.915,08	0	919.440,17
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	1.090.289,50	207.488,90	0	882.800,60
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	1.070.125,30	216.530,86	0	853.594,44
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2023	146.242,15	188.902,65	0	-42.660,50
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	745.856,00	140.400,00	0	605.456,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	421.089,00	118.600,00	0	302.489,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		4.610.957,20	1.089.837,49	0	3.521.119,71
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	1.145.204,00	171.300,00	0	973.904,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	1.041.512,00	238.800,00	0	802.712,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	1.050.816,00	296.200,00	0	754.616,00
11	Summe		7.848.489,20	1.796.137,49	0,00	6.052.351,71



Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Lfd. Nr.	Ergebnis (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €	
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2022	-75.053,84	29.760.696,73
2	+ Ansatz für Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2023	-334.892,00	29.425.804,73
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2024	23.096,00	29.448.900,73
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2025	-379.451,00	29.069.449,73
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2026	284.734,00	29.354.183,73
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2027	113.202,00	29.467.385,73
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2028	53.366,00	29.520.751,73



Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite		
lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2025
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2019-2023
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	09.11.2022
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3	1.254.100 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	15.960.958 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H.	798.048 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes	
8	Abweichung in Euro (*1)	+ 347.852 €
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)	2.400.000 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt	

*1) Aufgrund der hohen investiven Auszahlungen und der eingeplanten Investitionskreditaufnahme wird der Höchstbetrag der Kassenkredite angehoben, da die Investitionskreditaufnahme voraussichtlich erst zum Jahresende erfolgt.

Berechnung des bezifferten Bedarfsansatzes der umlagepflichtigen Gemeinden der VG Wirges vor Festlegung des VG-Umlagesatzes für das Haushaltsjahr 2025

Anmerkung zur nachfolgenden Aufstellung:

Gemäß Urteil des Oberverwaltungsgerichtes Rheinland-Pfalz vom 12.07.2023 sind die Verbandsgemeinden nunmehr verpflichtet vor Festlegung des Umlagesatzes in der Haushaltssatzung den Mitgliedern des Verbandsgemeinderates sog. bezifferte Bedarfsansätze der umlagehebenden als auch aller umlagepflichtigen Gemeinden vorzulegen. Aufgrund der Tatsache, dass derzeit noch keine verlässlichen Daten für die Planung 2025 der Ortsgemeinden vorliegen werden hilfsweise die Werte aus der Finanzplanung 2025 (auf der Basis der Haushaltsplanung 2024) bei der Bedarfsberechnung zu Grunde gelegt. Das Gericht eröffnet ausdrücklich diesen Weg und führt aus, wenn keine Plandaten für das umlagenrelevante Jahr (also derzeit für das Jahr 2025) vorliegen, dass mit Prognosewerten gearbeitet werden kann.

		Verbandsgemeinde	Absummierung OG	Ortsgemeinden											
		Wirges		Bannberscheid	Dernbach	Ebernhahn	Helferskirchen	Leuterod	Mogendorf	Moschheim	Niedersayn	Ötzingen	Siershahn	Staudt	Wirges (Stadt)
	Einwohner zum 30.06. des Vorjahres	20.291	20.291	697	2.541	1.288	1.233	846	1.347	758	177	1.347	2.986	1.280	5.791
	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (F15)	13.917.775	35.436.500	934.570	3.538.100	2.300.280	1.425.460	1.078.490	3.445.630	1.542.385	260.480	1.827.275	5.933.260	4.892.430	8.258.140
+	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen (F18)	543.600	140.370	5.800	33.040	30.550	50	100	1.000	42.900	10	1.620	1.000	1.000	23.300
+	außerordentliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+	planmäßige Tilgung von Investitionskrediten (F36)	130.600	172.050	8.400	12.050	11.300	0	0	0	37.980	0	19.220	0	0	83.100
	Mindest-Rückführungsbetrag nach §105 Abs. 4 Satz 2 GemO (F45)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
=	Auszahlungen	14.591.975	35.748.920	948.770	3.583.190	2.342.130	1.425.510	1.078.590	3.446.630	1.623.265	260.490	1.848.115	5.934.260	4.893.430	8.364.540
abzgl.	Summe der lfd. Auszahlungen für VG-Umlage	0	9.600.390	255.400	989.700	490.910	410.100	305.950	1.017.250	422.300	64.600	535.800	1.663.900	1.123.280	2.321.200
abzgl.	Summe der lfd. Auszahlungen für Kreisumlage	146.400	13.007.460	346.000	1.340.890	665.650	555.630	414.550	1.378.210	572.150	87.500	725.900	2.254.320	1.521.860	3.144.800
abzgl.	Summe der lfd. Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (F8)	14.839.200	37.978.935	1.288.830	3.595.690	2.463.460	1.556.380	1.139.730	3.827.230	1.628.425	287.520	2.008.610	6.272.090	5.275.940	8.635.030
abzgl.	Summe der Zins- und sonstigen Finanzeinzahlungen (F17)	465.020	168.780	8.110	1.000	510	12.050	8.100	12.020	570	60	4.110	36.410	70.690	15.150
abzgl.	Summe der außerordentlichen Einzahlungen (F21)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
=	Schritt 1	-858.645	-25.006.645	-949.570	-2.344.090	-1.278.400	-1.108.650	-789.740	-2.788.080	-1.000.180	-179.190	-1.426.305	-4.292.460	-3.098.340	-5.751.640
	Zahlungsmittelbestand (jederzeit verfügbare Bankguthaben und Kassenbestände zu Beginn des Haushaltsjahres; hilfsweise <i>Schätzung oder Vorjahreswert</i>)	0	9.507.529	367.990	125.437	81.726	771.740	399.986	1.094.684	57.012	12.688	145.576	3.486.419	2.940.994	23.277
+	Auszahlungen zur geplanten Tilgung von Liquiditätskrediten (F39)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
=	Schritt 2	-858.645	-34.514.174	-1.317.560	-2.469.527	-1.360.126	-1.880.390	-1.189.726	-3.882.764	-1.057.192	-191.878	-1.571.881	-7.778.879	-6.039.334	-5.774.917
	Zunahme der liquiden Mittel (z.B. zweckgeb. Mittel für künftige Maßnahmen F 38)	0	191.875	8.530	0	0	42.920	0	0	76.230	38.090	26.105	0	0	0
+	Saldo der Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit (F33)	1.683.500	7.786.310	339.640	1.309.500	568.720	100.000	457.200	818.500	-70.500	-11.000	138.500	2.020.500	655.850	1.459.400
=	Bedarfsansatz (ein negativer Wert zeigt die vorhandenen Finanzmittel über dem Bedarf)	824.855	-26.535.989	-969.390	-1.160.027	-791.406	-1.737.470	-732.526	-3.064.264	-1.051.462	-164.788	-1.407.276	-5.758.379	-5.383.484	-4.315.517

Anmerkung:

1. Aufgrund derzeit noch fehlender Planansätze für das Jahr 2025 wurden die Zahlen den Haushaltsplänen 2024 (Finanzplanung für das Jahr 2025) entnommen.
2. Der Zahlungsmittelbestand bezieht sich auf den Stand (01.01.2024) incl. der im Jahr 2024 geplanten Veränderungen.

Bilanz

**zum 31. Dezember
2022**

Verbandsgemeinde Wirges
II) Bilanz zum 31. Dezember 2022

Aktiva			31.12.2022	31.12.2021	Passiva			31.12.2022	31.12.2021
1. Anlagevermögen			53.792.311,18	53.194.721,50	1. Eigenkapital			29.760.696,73	29.829.544,17
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			380.408,97	304.941,54	1.1 Kapitalrücklage			29.806.678,77	29.463.201,36
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen	202.390,52		121.068,16	1.2 Sonstige zweckgebundene Rücklagen			29.071,80	22.865,40
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	96.770,65		100.558,55	1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag			-75.053,84	343.477,41
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	81.247,80		83.314,83	1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			0,00	0,00
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert								
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände				2. Sonderposten			12.028.904,57	12.048.528,18
1.2 Sachanlagen			34.959.682,47	34.537.560,22	2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich				
1.2.1	Wald, Forsten	12.515,15		12.515,15	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen			12.028.904,57	12.048.528,18
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	125.562,42		125.562,42	2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	11.983.578,06		11.088.059,27
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	30.772.804,46		26.508.963,88	2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			
1.2.4	Infrastrukturvermögen	240.626,99		216.907,25	2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	45.326,51		960.468,91
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden				2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich				
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler				2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil				
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen	843.352,61		959.263,81	2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten				
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.209.835,66		1.050.331,83	2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte				
1.2.9	Pflanzen und Tiere				2.7 Sonstige Sonderposten				
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.754.985,18		5.664.015,88					
1.3 Finanzanlagen			18.452.219,74	18.352.219,74	3. Rückstellungen			11.829.656,48	11.397.254,80
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen				3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		11.538.045,96	11.118.910,80
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen				3.2 Steuerrückstellungen				
1.3.3	Beteiligungen	3.050,00		3.050,00	3.3	Rückstellungen für latente Steuern			
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				3.4	Sonstige Rückstellungen		291.610,52	278.344,00
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	17.864.658,06		17.864.658,06	4. Verbindlichkeiten			25.992.196,62	24.348.005,06
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen				4.1	Anleihen			
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens				4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		2.036.675,78	2.253.206,64
1.3.8	Sonstige Ausleihungen	584.511,68		484.511,68	4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	2.036.675,78		2.253.206,64
2. Umlaufvermögen			25.759.172,93	24.370.981,51	4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			
2.1 Vorräte			27.127,94	28.751,06	4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen				
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	26.252,08		28.133,81	4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen				4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		269.776,88	233.401,39
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	875,86		617,25	4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		259,00	0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte				4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			1.771.028,21	841.662,82	4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis			
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	44.063,64		33.454,68	4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden			
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	189.803,57		198.435,78	Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen				
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen				4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		23.343.229,05	21.642.201,67
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		342.255,91	219.195,36
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten d. öffentlichen Rechts	4.078,21		3.436,79					
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.448.008,03		432.165,04					
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	85.074,76		174.170,53					
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens									
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen								
2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens								
2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			23.961.016,78	23.500.567,63					
3. Ausgleichsposten für latente Steuern									
4. Rechnungsabgrenzungsposten			86.497,87	71.911,35					
4.1	Disagio								
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		86.497,87	71.911,35					
Bilanzsumme Aktiva			79.637.981,98	77.637.614,36	Bilanzsumme Passiva			79.637.981,98	77.637.614,36

Stellenplan

für das

Haushaltsjahr 2025

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2025							Seite 228
Produkt-Nr. bzw. Stellen-Nr.	Organisationseinheit Laufbahn/Fachrichtung Amtsbezeichnung	Bes.-Gruppe Entgeltgruppe	Ein- stiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (ku,kw) und Erläuterungen (z.B. zu Planstellen, die nicht der allgemeinen Obergrenzenregelung unterliegen, oder zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Vorjahres
				Soll	Soll	tatsächliche	
				Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Besetzung am	
				2025	2024	30.06. Bei Abweichung vom Soll: Angabe der Bes.-EntgGr.	
	1	2	3	4	5	6	7
Verbandsgemeinde Wirges - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung							
Fachbereich 1 - Zentrale Aufgaben							
1.1.1.01	Verwaltungsführung und -steuerung						
1	Bürgermeisterin	B 3 LBesG	II	1,00	1,00	1,00	Büroleitung
2	VG-Inspektor/in	A 9 LBesG		1,00	1,00	1,00	
3	Beschäftigte/r Verwaltung	E 14 TVöD		1,00	0,85	0,85	
1.1.1.02	Gremienarbeit						
1	VG-Inspektor/in	A 9 LBesG	III	1,00	1,00	1,00	34 WoStd. Gruppenleitung Sitzungsdienst + Ausbildungsbeauftragte
2	Beschäftigte/r Verwaltung	E 11 TVöD		1,00	1,00	0,87	
3	Beschäftigte/r Verwaltung	E 9b TVöD		1,00	1,00	1,00	
1.1.1.03	Öffentlichkeitsarbeit						
1	Beschäftigte/r Verwaltung	E 9a TVöD	III	0,50	0,50	0,50	19,5 WoStd.
2	Beschäftigte/r Verwaltung	E 8 TVöD		1,00	1,00	1,00	
1.1.2.01	Personalverwaltung						
1	VG-Oberinspektor/in	A 10 LBesG	III	1,00	1,00	1,00	besetzt mit A 9 davon 1,0 Stelle besetzt mit E 8
2	Beschäftigte/r Verwaltung	E 10 TVöD		1,00	1,00	1,00	
3	Beschäftigte/r Verwaltung	E 9b TVöD		1,75	1,50	1,64	
1.1.4.03	Technikunterstützte Informationsverarbeitung						
1	Beschäftigte/r Verwaltu	E 12 TVöD		1,00	1,00	1,00	stellv. Büroleitung + Informationssicherheitsbeauftr. Gruppenleitung + Digitalbeauftr.
2	Beschäftigte/r Verwaltung	E 11 TVöD		1,00	1,00	1,00	
3	Beschäftigte/r Verwaltung	E 10 TVöD		2,00	1,00	1,00	
4	Beschäftigte/r Verwaltung	E 9b TVöD		3,00	4,00	4,00	Datenschutzbeauftr., Ausbilder + Digitalisierng.
1.1.4.04	Sonstige Zentrale Dienste						
1	VG-Inspektor/in	A 9 LBesG	II	1,00	1,00	1,00	29,25 WoStd zu FB 5 - Forst und Jagd Information/Zentrale
2	Beschäftigte/r Verwaltung	E 9a TVöD		0,00	0,75	0,75	
3	Beschäftigte/r Verwaltung	E 5 TVöD		1,00	1,00	1,00	
Fachbereich 2 - Bürgerdienste, Bildung und Soziales							
1	Beschäftigte/r Verwaltung	E 12 TVöD		0,00	1,00	1,00	Fachbereichsleitung
	Beschäftigte/r Verwaltung	E 13 TVöD		1,00	0,00	0,00	Fachbereichsleitung
1.2.2.01	Ordnungsrecht						
1	VG-Oberinspektor/in	A 10 LBesG	III	2,00	2,00	2,00	
2	VG-Hauptsekretär/in	A 8 LBesG	II	1,00	0,74	0,64	0,26 VZA neu: Friedhofs- und Schulverwaltung
3	VG-Hauptsekretär/in	A 8 LBesG	II	1,00	1,00	1,00	Kommunaler Vollzug Kommunaler Vollzug
4	Beschäftigte/r Verwaltung	E 9a TVöD		1,00	1,00	1,00	
1.2.2.03	Bürgerbüro						
1	VG-Amtfrau/Amtmann	A 11 LBesG	III	0,75	0,75	0,75	30 WoStd. stellv. Fachbereichsleitung
2	VG-Oberinspektor/in	A 10 LBesG	III	0,50	0,50	0,50	
3	VG-Inspektor/in	A9 LBesG	II	1,00	1,00	1,00	
4	Beschäftigte/r Verwaltung	E 8 TVöD		2,00	2,00	2,00	besetzt mit A6 je 1/2 Rentenwesen + Bürgerbüro
5	Beschäftigte/r Verwaltung	E 6 TVöD		2,75	2,00	2,00	0,75 VZA neu: Einwohnermeldewesen
1.2.6.01	Brandschutz / Technische Hilfeleistung						
1	Beschäftigte/r Verwaltung	E 9c TVöD		1,00	1,00	1,00	besetzt mit E 9a
2.1.1.01	Grundschule Dernbach						
1	Schulsozialarbeiter/in	S11b TVöD		0,34	0,34	0,34	13,25 WoStd 20 WoStd.
2	Schulsekretär/in	E 6 TVöD		0,51	0,51	0,51	
3	Hausmeister/in	E 7 TVöD		1,00	1,00	1,00	
2.1.1.02	Grundschule Siershahn						
1	Schulsozialarbeiter/in	S11b TVöD		0,66	0,66	0,66	25,75 WoStd 22 WoStd.
2	Schulsekretär/in	E 6 TVöD		0,56	0,56	0,56	
3	Hausmeister/in	E 7 TVöD		1,00	1,00	1,00	
2.1.1.03	Grundschule Wirges						
1	Schulsozialarbeiter/in	S11b TVöD		0,66	0,66	0,66	25,75 WoStd.
2	Schulsekretär/in	E 6 TVöD		0,64	0,50	0,50	25 WoStd. Anpassung gem. neues Gutachten
3	Hausmeister/in	E 7 TVöD		1,00	1,00	1,00	
2.1.6.01	Realschule plus Wirges						
1	Schulsozialarbeiter/in	S11b TVöD		1,00	1,00	1,00	
2	Schulsekretär/in	E 6 TVöD		2,00	1,81	1,81	Anpassung gem. neues Gutachten
3	Hausmeister/in	E 7 TVöD		1,00	1,00	1,00	
4	Beschäftigte/r Verwaltung	E 7 TVöD		0,00	0,75	0,75	29,25 WoStd. Schulamt VG
	Beschäftigte/r Verwaltung	E 8 TVöD		0,75	0,00	0,00	29,25 WoStd. neu bewertet
3.1.3.01	Hilfen für Asylbewerber						
1	VG-Hauptsekretär/in	A 8 LBesG	II	1,00	1,00	1,00	besetzt mit A 6
2	Beschäftigte/r Verwaltung	E 6 TVöD		0,50	0,50	0,50	
3.6.2.01	Jugend und Senioren						
1	Pädagog.Leitg.Sozialarbeit	S17 TVöD		1,00	1,00	1,00	ku S15 pädagog. Gruppenleitung Sozialarbeit
2	Beschäftigte/r Verwaltung	E 5 TVöD		0,00	0,50	0,50	19,5 WoStd.
	Beschäftigte/r Verwaltung	E 6 TVöD		0,50	0,00	0,00	19,5 WoStd. neu bewertet
3	Sozialarbeiter*in	S11b TVöD		0,50	0,50	0,00	19,5 WoStd.
4	Fachkraft Gesundheitsber.	S11b TVöD		1,00	1,00	1,00	
3.6.5.03	Kinderhort						
1	VG-Hauptsekretär/in	A 8 LBesG	II	1,00	1,00	1,00	besetzt mit A 6 29,25 WoStd. 30 WoStd. Leitung Kinderhort davon 0,5 besetzt nach S4
2	Beschäftigte/r Verwaltung	E 9b TVöD		0,75	0,75	0,75	
3	Leitende/r Erzieher/in	S9 TVöD		0,75	0,75	0,75	
4	Erzieher/in	S8a TVöD		1,50	1,50	1,50	
5	Küche/Essensausgabe	E 2 TVöD		0,32	0,19	0,19	

Produkt-Nr. bzw. Stellen-Nr.	Organisationseinheit Laufbahn/Fachrichtung Amtsbezeichnung	Bes.-Gruppe Entgeltgruppe	Ein- stiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (ku,kw) und Erläuterungen (z.B. zu Planstellen, die nicht der allgemeinen Obergrenzenregelung unterliegen, oder zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Vorjahres	
				Soll	Soll	tatsächliche		
				Haushaltsjahr 2025	Haushaltsjahr 2024	Besetzung am 30.06. Bei Abweichung vom Soll: Angabe der Bes.-EntgGr.		
	1	2	3	4	5	6	7	
Fachbereich 3 - Bauen, Klimaschutz und Immobilien								
1.1.4.01	1 Beschäftigte/r Verwaltung Gebäudemanagement und Liegenschaften	E 13 TVöD	II	1,00	1,00	1,00	Fachbereichsleitung	
	1 VG-Inspektor/in	A9S LBesG		0,75	0,75	0,75	30 WoStd.	
	2 Klimaschutzmanager/in	E 11 TVöD		1,00	1,00	1,00		
	3 Beschäftigte/r Verwaltung	E 9a TVöD		1,00	1,00	1,00		
1.1.4.02	4 Beschäftigte/r Verwaltung Bauhof und Fuhrpark	E 8 TVöD		1,00	1,00	1,00		
	1 Beschäftigte/r Verwaltung	E 7 TVöD		1,00	1,00	1,00		
	2 Hausmeister/in	E 7 TVöD		1,00	1,00	1,00		
	3 Beschäftigte/r Arbeiter/in	E 6 TVöD		1,00	1,00	1,00		
5.1.1.01	4 Beschäftigte/r Arbeiter/in	E 5 TVöD		3,00	3,00	3,00	Vorarbeiter/in	
	5 Raumpfleger/in	E 2 TVöD		3,00	2,49	2,49		
	1 Amtsärztin/Amtsarzt	A 12 LBesG		III	1,00	1,00		1,00
	2 VG-Rätin/Rat	A 13 LBesG		III	1,00	1,00		0,75
5.2.1.01	3 VG-Inspektor/in Baurechtliche Verfahren	A 9 LBesG	III	1,00	1,00	1,00	stellv. Fachbereichsleitung	
	1 Amtsärztin/Amtsarzt	A 12 LBesG		1,00	1,00	1,00		
	2 Ingenieur/in	E 11 TVöD		3,76	3,87	3,87		
	3 Beschäftigte/r Verwaltung	E 7 TVöD		1,00	1,00	1,00		
Fachbereich 4 - Verbandsgemeindewerke und Tiefbau								
1.1.4.04	1 VG-Rätin/Rat Sonstige zentrale Dienste	A 13 LBesG	III	1,00	1,00	1,00	Fachbereichs- u. Kaufmännische Werkleitung	
	1 Beschäftigte/r Verwaltung	E 10 TVöD		1,00	1,00	1,00		
	2 Beschäftigte/r Verwaltung	E 9a TVöD	III	0,00	1,00	1,00		
3 VG-Oberinspektor/in	A 10 LBesG	1,00		0,00	0,00			
4.2.4.02	4 Techniker/in Tiefbau Hallenbad Wirges	E 10 TVöD		2,00	2,00	1,00		
	1 Beschäftigte/r Arbeiter/in	E 7 TVöD		1,00	1,00	1,00		
5.5.2.01	Gewässerunterhaltung							
	1 VG-Amtfrau/Amtmann	A 11 LBesG		III	1,00	0,75		0,75
	2 VG-Sekretär/in	A 6 LBesG	II	0,00	1,00	1,00		
Fachbereich 5 - Finanzen und Forst								
1.1.6.01	Finanz- und Kassenwesen						Fachbereichsleitung Kassenleitung Kämmerei 30 WoStd Steuern und Abgaben	
	1 VG-Rätin/Rat	A 13 LBesG		III	1,00	1,00		1,00
	2 VG-Oberinspektor/in	A 10 LBesG		III	1,00	1,00		1,00
	3 VG-Inspektor/in	A 9 LBesG		III	1,00	1,00		1,00
	4 VG-Inspektor/in	A 9 LBesG		II	0,75	0,75		0,75
	5 Beschäftigte/r Verwaltung	E 9c TVöD			1,74	0,74		0,74
	6 Beschäftigte/r Verwaltung	E 9b TVöD			1,00	2,00		2,00
	7 Beschäftigte/r Verwaltung	E 9a TVöD			2,30	2,25		2,25
	8 Beschäftigte/r Verwaltung	E 8 TVöD			2,00	2,00		2,00
	9 Beschäftigte/r Verwaltung	E 7 TVöD			1,00	1,00		1,00
5.5.5.04	10 Beschäftigte/r Verwaltung Kommunale Forstwirtschaft	E 6 TVöD		1,75	1,75	1,64	von FB 1 - Jagd und Forst; besetzt mit E 8	
	1 Beschäftigte/r Verwaltung	E 9a TVöD		1,00	0,00	0,00		
	2 Waldarbeiter/in	B TVW		6,00	6,00	5,00		
Stabstelle Wirtschaftsförderung, Öffentlichkeitsarbeit und Tourismus								
5.7.1.01	Wirtschaftsförderung							
	1 Beschäftigte/r Verwaltung	E 11 TVöD			1,50	1,50		1,50
	Gesamtsummen:			105,74	103,92	100,97		

Produkt-Nr. bzw. Stellen-Nr.	Organisationseinheit Laufbahn/Fachrichtung Amtsbezeichnung	Bes.-Gruppe Entgeltgruppe	Ein- stiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (ku,kw) und Erläuterungen (z.B. zu Planstellen, die nicht der allgemeinen Obergrenzenregelung unterliegen, oder zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Vorjahres
				Soll Haushaltsjahr	Soll Haushaltsjahr	tatsächliche Besetzung am 30.06. Bei Abweichung vom Soll: Angabe der Bes.-EntgGr.	
				2025	2024		
	1	2	3	4	5	6	7

Stellenübersicht Verbandsgemeindewerke - Sondervermögen mit Sonderrechnung

Produkt-Nr. bzw. Stellen-Nr.	Organisationseinheit Laufbahn/Fachrichtung Amtsbezeichnung	Bes.-Gruppe Entgeltgruppe	Ein- stiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (ku,kw) und Erläuterungen (z.B. zu Planstellen, die nicht der allgemeinen Obergrenzenregelung unterliegen, oder zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Vorjahres
				Soll Haushaltsjahr	Soll Haushaltsjahr	tatsächliche Besetzung am 30.06. Bei Abweichung vom Soll: Angabe der Bes.-EntgGr.	
				2025	2024		
	1	2	3	4	5	6	7
für beide Betriebszweige nachrichtlich							
	1 VG-Rätin/Rat	A 13 LBesG	III	1,00	1,00	1,00	Kaufmännische Werkleitung
	2 VG-Amtfrau/Amtmann	A 11 LBesG	III	1,00	0,75	0,75	
	3 VG-Sekretärin	A 6 LBesG	II	0,00	1,00	1,00	
700	Abwasserbeseitigung						
	1 Ingenieur/in	E 12 TVöD		1,00	1,00	1,00	
	2 techn. Werkleiter	E 13 TVöD		1,00	1,00	1,00	
	3 Ingenieur/in	E 10 TVöD		0,00	1,00	1,00	
	Ingenieur/in	E 11 TVöD		1,00	0,00	0,00	
815	4 Beschäftigte/r Verwaltung	E 8 TVöD		1,00	1,00	1,00	30 WoStd. 29,25 21 WoStd. 25
	5 Ltd. Abwassermeister	E 9b TVöD		1,00	1,00	1,00	
	6 Stellv. Abwassermeister	E 8 TVöD		1,00	1,00	1,00	
	7 Fachkraft Entsorgung	E 7 TVöD		3,00	3,00	3,00	
815	Wasserversorgung						
	1 Ingenieur/in	E 11 TVöD		0,77	0,77	0,00	
	2 Beschäftigte/r Verwaltung	E 10 TVöD		0,75	0,75	0,31	
	3 Beschäftigte/r Verwaltung	E 8 TVöD		0,54	0,50	0,50	
	4 Beschäftigte/r Verwaltung	E 7 TVöD		1,00	1,00	0,50	
	5 Beschäftigte/r Verwaltung	E 7 TVöD		1,00	1,00	1,00	
	6 Ltd. Wassermeister/in	E 9b TVöD		1,00	1,00	1,00	
	7 Fachkraft Versorgung	E 7 TVöD		4,00	4,00	4,00	davon 1,0 stellv. Wassermeister/in
Gesamtsummen:				18,06	18,02	16,31	(ohne nachrichtliche Beamtenstellen 1 + 2)

Nachrichtliche Stellen

Produkt-Nr. bzw. Stellen-Nr.	Organisationseinheit Laufbahn/Fachrichtung Amtsbezeichnung	Bes.-Gruppe Entgeltgruppe	Ein- stiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (ku,kw) und Erläuterungen (z.B. zu Planstellen, die nicht der allgemeinen Obergrenzenregelung unterliegen, oder zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Vorjahres
				Soll Haushaltsjahr 2025	Soll Haushaltsjahr 2024	tatsächliche Besetzung am 30.06. Bei Abweichung vom Soll: Angabe der Bes.-EntgGr.	
	1	2	3	4	5	6	7
	In Erziehungsurlaub VG-Hauptsekretär/in	A 8 LBesG	II	1,00	1,00	1,00	Familienfreistellung bis Ende 2025
	Beschäftigte/r Verwaltung	E 9a TVöD		1,00	0,00	0,00	kw Langzeiterkrankung (s.FB 4 - 1.1.4.04)
	In Ausbildung - Verbandsgemeindeverwaltung						
	Verwaltungsfachangest.			6,00	2,00	2,00	
	Anwärter/innen 2. EA			1,00	2,00	2,00	
	Duales Stud. (vgl. 3.EA)			2,00	2,00	2,00	
	Azubi Fachinformatik			2,00	3,00	3,00	
	Duales Stud .Bauing.			3,00	2,00	2,00	
	Duales Stud. Soz. Arbeit			2,00	1,00	1,00	
	In Ausbildung - Verbandsgemeindewerke						
	Versorgung/Entsorgung			1,00	2,00	2,00	
	Gesamtsummen:			19,00	15,00	15,00	

Maßgebl. EWZ gem. Vorbem. Nr. 3 (1) LBesG: 20766 zum 30. Juni des Vorjahres										
Nr.	Text	Einstiegsamt IV					Einstiegsamt III		Einstiegsamt II	
		A 16	A 15	A 14	A 13	zus.	A13	A13+Z	A9	A9+Z
1	Gesamtzahl der Stellen (ohne Wahlbeamte)						insges.	davon	insges.	davon
1.1.	Laut Stellenplan						3	0	4,5	0,75
1.2.	abzüglich der Stellen nach § 28 Abs. 4 LBesG						1	0	0	0
1.3.	abzüglich der Stellen des ärztlichen Dienstes nach § 28 Abs. 3 Nr. 1 b und 2 b LBesG						0	0	0	0
1.4.	Bei Anwendung der Obergrenzen sind zu berücksichtigen (1.1 abzüglich 1.2 und 1.3)						2	0	4,5	0,75
2	Obergrenzenberechnung									
2.1.	zulässige Stellen nach § 28 Abs. 3 LBesG									
2.2.	zulässige Stellen nach § 28 Abs. 5 LBesG bzw. nach den betr. Fußnoten									
2.3	Überhang (*) / Unterschreitung (-)									

- A9+Z für bis zu 30% der Stellen in BesGr. A9 (Einstiegsamt II)

- A13+Z für bis zu 20% der Stellen in BesGr. A13 (Einstiegsamt III, techn. Bereich)

W i r t s c h a f t s p l a n 2 0 2 5

der

Verbandsgemeindewerke Wirges

(Eigenbetrieb)

B e s c h l u s s

des Verbandsgemeinderates über die Festsetzung des Wirtschaftsplanes der Verbandsgemeindewerke Wirges für das Jahr 2025

- - - - -

Der Verbandsgemeinderat hat am 12. Dezember 2024 den als Anlage beigefügten Wirtschaftsplan für das Jahr 2025 beschlossen. Soweit eine Genehmigung erforderlich ist, hat diese die Kreisverwaltung in Montabaur als Aufsichtsbehörde am _____ erteilt.

I. Der Wirtschaftsplan wird mit den Gesamtbeträgen für das Jahr 2025 festgesetzt

		für das Abwasserwerk	für das Wasserwerk
1. im Erfolgsplan	die Erträge auf	5.037.985 EUR	2.678.600 EUR
	die Aufwendungen auf	4.998.950 EUR	2.637.750 EUR
2. im Vermögensplan	die Einnahmen auf	7.115.000 EUR	5.402.000 EUR
	die Ausgaben auf	7.115.000 EUR	5.402.000 EUR.

II. Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahme (Kreditermächtigung) wird auf 9.818.975 EUR festgesetzt.

Davon entfallen auf das Abwasserwerk 5.381.825 EUR und auf das Wasserwerk 4.437.150 EUR.

Nachrichtlich: davon Förderdarlehen vom Land

<i>für das Abwasserwerk</i>	<i>0 EUR,</i>
<i>für das Wasserwerk</i>	<i>0 EUR.</i>

III. Die Werkleitung wird ermächtigt entsprechend der vorgenannten Kreditermächtigungen Kreditverträge abzuschließen. Eine Einzelbeschlussfassung wird nicht vorbehalten.

- IV. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 0 EUR festgesetzt.
Hiervon entfallen auf das Abwasserwerk 0 EUR und auf das Wasserwerk 0 EUR.
- V. Der Höchstbetrag der Kassenkredite (Betriebsmittelkreditermächtigung), die im Wirtschaftsjahr zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 4.000.000 EUR festgesetzt.
- VI. Das Jahresergebnis 2024 liegt noch nicht vor, ebenso wie das endgültige Abschlussergebnis 2023.

Wirges, den _____

Alexandra Marzi - Bürgermeisterin

Erläuterungen zu den Wirtschaftsplänen 2025

I. Allgemeines

Rechtsgrundlage ist die Betriebssatzung für die Verbandsgemeindewerke, zuletzt vom 22.10.2001. Der Eigenbetrieb Verbandsgemeindewerke umfaßt als Betriebszweige das Abwasserwerk und das Wasserwerk. Für das Jahr 2024 sind daher zwei Wirtschaftspläne, bestehend aus Erfolgsplan, Vermögensplan und Stellenübersicht aufzustellen und gem. § 1 Abs. 1 Nr. 6 der Landesverordnung zur Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplanes der Gemeinden (Gemeindehaushaltsverordnung - GemHVO) vom 18. Mai 2006 (GVBl. S. 203), zuletzt geändert durch die zweite Landesverordnung vom 07. Dezember 2016 (GVBl. S. 597) dem Haushaltsplan der Verbandsgemeinde als Anlagen beizufügen.

Neben der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz (GemO) vom 31.1.1994 sind noch folgende Rechtsgrundlagen zu beachten: Landesverordnung über die Prüfung kommunaler Einrichtungen vom 22.7.1991, Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung (EigAnVO) vom 5.10.1999 und das Handelsgesetzbuch (HGB) vom 10.5.1897.

II. Erfolgspläne

Die Erläuterungen zu den Erfolgsplänen sind bei den Kostenstellen gegeben bzw. beigeheftet.

III. Vermögenspläne

Die Erläuterungen zu den Vermögensplänen sind bei den Kostenstellen gegeben bzw. beigeheftet.

IV. Stellenübersicht

In der Stellenübersicht sind die dem Eigenbetrieb kostenmäßig zuzuordnenden Stellen enthalten, wie sie der organisatorischen Gliederung im Stellenplan entsprechen, die Stellen der Beamten sind dagegen nur im Stellenplan der Verbandsgemeinde ausgewiesen.

V. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Der Schuldenstand des Abwasserwerkes betrug zum 31.12.2023 = 21.328.775,70 €. Im Jahre 2024 ist im Wirtschaftsplan eine Neuaufnahme von Krediten in Höhe von 2.987.745 € eingestellt. Bisher wurden im Jahre 2024 noch keine Investitionskredite aufgenommen.

Der Schuldenstand des Wasserwerkes betrug zum 31.12.2023 = 7.993.001,28 €. Im Jahre 2024 ist im Wirtschaftsplan eine Neuaufnahme von Krediten in Höhe von 2.041.110 € eingestellt. Bisher wurden im Jahre 2024 noch keine Investitionskredite aufgenommen.

Die Betriebsmittelkreditermächtigung (Kassenkredite) wurde bei Bedarf im Rahmen der Einheitskasse in Anspruch genommen. Für die Abwicklung über die Einheitskasse wird jährlich ein Zinsausgleich vorgenommen.

VI. Rücklagen

In den Bilanzen der Betriebszweige Abwasserwerk und Wasserwerk sind buchmäßig Rücklagen ausgewiesen. Rücklagenbestände in Geld sind nicht vorhanden. Die Versorgungsrücklage „KVR-Fonds“ betrug zum 31.12.2023 = 130.076,54 €.

VII. Finanzplanung für die Jahre 2024 bis 2028

Auch der Eigenbetrieb hat die Verpflichtung, eine fünfjährige Finanzplanung zu erstellen, die auf einem Investitionsprogramm beruht (§19 EigAnVO).

Für beide Betriebszweige sind der Finanzplan und das Investitionsprogramm dem Wirtschaftsplan beigelegt.

Gegenüber den Wirtschaftsplänen 2025 ergeben sich keine Abweichungen.

Produkt-Nr. bzw. Stellen-Nr.	Organisationseinheit Laufbahn/Fachrichtung Amtsbezeichnung	Bes.-Gruppe Entgeltgruppe	Ein- stiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (ku,kw) und Erläuterungen (z.B. zu Planstellen, die nicht der allgemeinen Obergrenzenregelung unterliegen, oder zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Vorjahres
				Soll Haushaltsjahr	Soll Haushaltsjahr	tatsächliche Besetzung am 30.06. Bei Abweichung vom Soll: Angabe der Bes.-EntgGr.	
				2025	2024		
	1	2	3	4	5	6	7

Stellenübersicht Verbandsgemeindewerke - Sondervermögen mit Sonderrechnung

Produkt-Nr. bzw. Stellen-Nr.	Organisationseinheit Laufbahn/Fachrichtung Amtsbezeichnung	Bes.-Gruppe Entgeltgruppe	Ein- stiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (ku,kw) und Erläuterungen (z.B. zu Planstellen, die nicht der allgemeinen Obergrenzenregelung unterliegen, oder zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Vorjahres
				Soll Haushaltsjahr	Soll Haushaltsjahr	tatsächliche Besetzung am 30.06. Bei Abweichung vom Soll: Angabe der Bes.-EntgGr.	
				2025	2024		
	1	2	3	4	5	6	7
für beide Betriebszweige nachrichtlich							Kaufmännische Werkleitung
	1 VG-Rätin/Rat	A 13 LBesG	III	1,00	1,00	1,00	
	2 VG-Amtfrau/Amtmann	A 11 LBesG	III	1,00	0,75	0,75	
	3 VG-Sekretärin	A 6 LBesG	II	0,00	1,00	1,00	
700	Abwasserbeseitigung						
	1 Ingenieur/in	E 12 TVöD		1,00	1,00	1,00	
	2 techn. Werkleiter	E 13 TVöD		1,00	1,00	1,00	
	3 Ingenieur/in	E 10 TVöD		0,00	1,00	1,00	
	Ingenieur/in	E 11 TVöD		1,00	0,00	0,00	
815	4 Beschäftigte/r Verwaltung	E 8 TVöD		1,00	1,00	1,00	30 WoStd. 29,25 21 WoStd. 25
	5 Ltd. Abwassermeister	E 9b TVöD		1,00	1,00	1,00	
	6 Stellv. Abwassermeister	E 8 TVöD		1,00	1,00	1,00	
	7 Fachkraft Entsorgung	E 7 TVöD		3,00	3,00	3,00	
	Wasserversorgung						
	1 Ingenieur/in	E 11 TVöD		0,77	0,77	0,00	
	2 Beschäftigte/r Verwaltung	E 10 TVöD		0,75	0,75	0,31	
	3 Beschäftigte/r Verwaltung	E 8 TVöD		0,54	0,50	0,50	
	4 Beschäftigte/r Verwaltung	E 7 TVöD		1,00	1,00	0,50	
	5 Beschäftigte/r Verwaltung	E 7 TVöD		1,00	1,00	1,00	
	6 Ltd. Wassermeister/in	E 9b TVöD		1,00	1,00	1,00	davon 1,0 stellv. Wassermeister/in
	7 Fachkraft Versorgung	E 7 TVöD		4,00	4,00	4,00	
Gesamtsummen:				18,06	18,02	16,31	(ohne nachrichtliche Beamtenstellen 1 + 2)

Wirtschaftsplan
2025
der
Verbandsgemeindewerke Wirges
für den
Betriebszweig
Abwasserwerk

Vorbericht

zum Wirtschaftsplan der Verbandsgemeindewerke Wirges - Betriebszweig Abwasserwerk – für das Wirtschaftsjahr

2025

I. Allgemeines

Für die Abwasserbeseitigung ist eine kaufmännische Buchführung eingerichtet. Rechtsgrundlage ist die Betriebssatzung für die Verbandsgemeindewerke Wirges vom 22.10.2001 die zuletzt am 31.12.2022 geändert wurde. Eine eigene Buchhaltung besteht für den Betriebszweig -Abwasserwerk- seit dem 01.01.1978.

II. Erfolgsplan

Gegenüber dem Vorjahr sind die Erträge um 33 T-EURO auf 5.038 T-EURO gestiegen. Ursächlich hierfür sind insbesondere die um 2 T-Euro höheren laufenden Entgelte für die Straßenoberflächenentwässerung und die um 27 T-EURO höhere Auflösung passivierter Ertragszuschüsse sowie die sich aufgrund der ab dem 01.01.2024 geltenden Entgelterhöhung ergebenden höheren Erlöse für Schmutzwasser, höheren Wiederkehrenden Beiträge für Schmutzwasser und Niederschlagswasser.

Die Gesamtsumme der Aufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr um 125 T-EURO auf insgesamt 4.999 T-EURO gestiegen.

Die Erhöhung resultiert überwiegend aus den Kosten für die Unterhaltung von Kläranlagen, Klärschlammabeseitigung und dem Aufbereitungsmaterial.

Die Darlehenszinsen vermindern sich gegenüber dem Vorjahr um 14 T-EURO.

Der Erfolgsplan schließt mit einem Jahresgewinn in Höhe von 39 T-EURO.

III. Vermögensplan

Die Ansätze im Vermögensplan sind von der Anzahl und dem Umfang der Investitionsvorhaben wesentlich abhängig.

Die Maßnahmen, zu denen auch einige im vergangenen Jahr nicht oder nicht vollständig durchgeführte Investitionsmaßnahmen zählen, sind im Wirtschaftsplan einzeln aufgeführt.

Der Vermögensplan schließt mit einem Gesamtvolumen von 7.115 T-EURO und liegt damit um 2.335 T-EURO über dem Planansatz des Wirtschaftsplanes 2024.

Zu den größten Einzelinvestitionen 2025 zählen die Kanalerneuerung Jahnstraße in Wirges (420 T-EURO), die Kanalerneuerung Südring in Dernbach (300 T-EURO), die Erschließung des Neubaugebietes "Oberm Kappelgarten" in Dernbach (400 T-EURO), die Erschließung des Neubaugebietes "Am Heidchen" in Bannberscheid (1.000 T-EURO), die Erschließungen des Neubaugebietes "Haide II" in Ötzingen (250 T-EURO), die Erschließung "Zugemäch II" in Mogendorf (350 T-EURO) sowie die Kanalerneuerung OD K142 in Leuterod (650 T-EURO).

Die voraussichtliche Darlehensaufnahme beträgt 5.382 T-Euro.

Konten	Erfolgsplan - Ertrag	Ansatz 2025 EURO	Ansatz 2024 EURO	G + V 2022 EURO	Bemerkungen
	<u>1. UMSATZERLÖSE</u>				
	Erlöse Schmutzwassergebühren (988.000 cbm x 1,32 EURO/cbm)	1.304.160,00	1.316.040,00	1.019.116,16	
40005	- SW-Gebühr HH (757.000 cbm)	999.240,00	1.000.560,00	754.376,14	
40105	- SW-Gebühr Gew./Industrie (161.000 cbm)	212.520,00	223.080,00	180.504,20	
40155	- SW-Gebühr öffentl. Einr. (70.000 cbm)	92.400,00	92.400,00	84.235,82	
	SW-Gebühr Sonderfälle (2.500 cbm x 1,25 EURO/cbm)	3.135,00	3.135,00	0,00	
40165	SW-Gebühr Sondereinleiter (Mülldeponie Moschheim zur KA "Aubach")	7.500,00	7.500,00	6.593,00	
	Erlöse WKB für Niederschlagswasser (3,988 Mio. qm Abflußfläche x 0,35 Euro/qm)	1.395.800,00	1.394.050,00	1.190.965,59	
40205	- WKB-OW HH (2,139 Mio. qm)	748.650,00	752.850,00	643.121,43	
40215	- WKB-OW Gew./Industrie (1,553 Mio. qm)	543.550,00	543.550,00	459.712,83	
40225	- WKB-OW öffentl. Einr. (296 Mio. qm)	103.600,00	97.650,00	88.131,33	
	Erlöse WKB für Schmutzwasser (8,267 Mio. qm Geschoßfläche x 0,17 EURO/qm)	1.405.390,00	1.405.220,00	1.074.976,30	
40235	- WKB-SW HH (3,802 Mio. qm)	646.340,00	646.340,00	494.489,08	
40245	- WKB-SW Gew./Industrie (3,999 Mio. qm)	679.830,00	674.560,00	520.288,49	
40255	- WKB-SW öffentl. Einr. (466 Mio. qm)	79.220,00	84.320,00	60.198,73	
	Laufende Entgelte für die Straßenoberflächenentwässerung	475.000,00	473.000,00	422.092,28	
40305	- Gemeindestraßen, -wege und -plätze	445.000,00	445.000,00	391.107,28	
40315	- Landesstraßen	15.000,00	14.000,00	15.276,00	
40325	- Kreisstraßen	15.000,00	14.000,00	15.709,00	
40505	Auflösung passivierter Ertragszuschüsse (Einmalige Beiträge) (Die Auflösung der Beiträge erfolgt mit 3 % gem. § 23 EigAnVO)	375.000,00	348.000,00	389.288,72	
40615	Fäkalschlammgebühr und Abfuhr geschlossener Gruben	2.000,00	2.000,00	2.536,39	
40515	Erstattung Unterhaltungsaufwand KA Kleiner Saynbach	54.000,00	45.000,00	54.095,52	
	- VG Wallmerod	30.000,00	25.000,00	30.403,07	
	- VG Westerbург	24.000,00	20.000,00	23.692,45	
	Sonstiges				
	- Nebengeschäftserträge	0,00	40,00	40,00	
40175, 40275	- Entgeltkorrekturen Vorjahre	0,00	-4.500,00	791,39	
Summe "Umsatzerlöse" / Übertrag :		5.021.985,00	4.989.485,00	4.160.495,35	

Konten	Erfolgsplan - Ertrag	Ansatz 2025 EURO	Ansatz 2024 EURO	G + V 2022 EURO	Bemerkungen
	Summe "Umsatzerlöse" / Übertrag :	5.021.985,00	4.989.485,00	4.160.495,35	
	<u>2. SONSTIGE BETRIEBLICHE ERTRÄGE</u>				
	Laufende betriebliche Erträge	6.000,00	6.000,00	6.248,20	
55005	- Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	
56005	- Sonstige Zinserträge (Zinsen aus Bankguthaben)	0,00	0,00	0,00	
56505	- Stundungszinsen	0,00	0,00	0,00	
57805, 57815	- Sonstige Erträge	6.000,00	6.000,00	6.248,20	
57905	Neutrale und aperiodische Erträge	10.000,00	10.000,00	8.613,16	
	Summe "Sonstige betriebliche Erträge" :	16.000,00	16.000,00	14.861,36	
	Gesamtsumme "Erträge" :	5.037.985,00	5.005.485,00	4.175.356,71	
78 605	Jahresgewinn/Jahresverlust	39.035,00	131.615,00	-276.835,08	
	Gesamtsumme "Aufwendungen" :	4.998.950,00	4.873.870,00	4.462.191,79	

Liquiditätsüberschuss

239.035,00

Konten	Erfolgsplan - Aufwand	Ansatz 2025 EURO	Ansatz 2024 EURO	G + V 2022 EURO	Bemerkungen
	<u>3. MATERIALAUFWAND</u>				
	<u>a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</u>	477.500,00	467.500,00	200.362,72	
60105	Strombezug	400.000,00	400.000,00	142.031,55	
60015	Aufbereitungsmaterial	70.000,00	60.000,00	48.394,31	
60005	Sonstige Hilfsstoffe (Betriebsstoffe)	7.500,00	7.500,00	9.936,86	
	<u>b) Aufwendungen für bezogene Leistungen</u>	1.036.700,00	955.820,00	1.057.436,52	
	Unterhaltung der Anlagen	593.500,00	453.500,00	537.677,15	
60205	- Kläranlagen	200.000,00	200.000,00	221.367,74	
60225, 60025	- Ortssammler (inkl. Reinigung / TV-Befahrung Kanal)	310.000,00	180.000,00	245.727,14	
60235	- Hausanschlüsse	50.000,00	40.000,00	43.563,73	
60315	- Arbeitsgeräte	10.000,00	10.000,00	8.452,86	
68215	- Gebäudeversicherung	17.000,00	17.000,00	13.014,83	
60415	- Fahrzeuge	6.000,00	6.000,00	5.218,84	
60245	- Fernwirkanlage	500,00	500,00	332,01	
60215	Klärschlammabeseitigung (inkl. 80.000 € Rückstellung Klärschlammabeseitigung)	290.000,00	300.000,00	399.120,33	
60255	Betriebskostenumlage KA Selters	87.200,00	136.320,00	57.483,25	
	- Sammler und Pumpwerk Vielbach	42.100,00	69.240,00	14.274,32	
	- Abwasserreinigung (Wasserweg)	24.400,00	45.480,00	23.019,31	
	- Schlammbehandlung (Schlammweg)	20.700,00	21.600,00	20.189,62	
61305	Fäkalschlammabfuhr	32.000,00	32.000,00	31.538,60	
60505	Abwasserabgabe	25.000,00	25.000,00	22.869,81	
61105	Abwasseruntersuchungen	9.000,00	9.000,00	8.747,38	
Summe "Materialaufwand" / Übertrag :		1.514.200,00	1.423.320,00	1.257.799,24	

Konten	Erfolgsplan - Aufwand	Ansatz 2025 EURO	Ansatz 2024 EURO	G + V 2022 EURO	Bemerkungen
	Summe "Materialaufwand" / Übertrag :	1.514.200,00	1.423.320,00	1.257.799,24	
	<u>4. PERSONALAUFWAND</u>				
	<u>a) Löhne und Gehälter</u>	440.000,00	440.000,00	416.698,94	
62005	Gehälter	440.000,00	440.000,00	416.698,94	
	- Vergütung tariflich Beschäftigter	390.000,00	390.000,00	364.158,95	
	- Besoldung für Beamte	50.000,00	50.000,00	52.539,99	
62105	Löhne	0,00	0,00	0,00	
	<u>b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung</u>	163.000,00	163.000,00	156.346,14	
63005	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	80.000,00	80.000,00	74.535,03	
64005	Beiträge zur ZVK und Beamtenversorgungskasse (Aufwendungen zur Altersversorgung)	80.000,00	80.000,00	74.756,55	
64215	Unterstützung und Beihilfen	3.000,00	3.000,00	7.054,56	
	Summe "Personalaufwand" :	603.000,00	603.000,00	573.045,08	
	<u>5. ABSCHREIBUNGEN AUF IMMATERIELLE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE DES ANLAGEVERMÖGENS UND SACHANLAGEN</u>				
65005	Ordentliche Abschreibungen	1.860.000,00	1.806.000,00	1.771.232,47	
65105	Außerordentliche Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	
	Summe "Abschreibungen" :	1.860.000,00	1.806.000,00	1.771.232,47	
	Summe Übertrag :	3.977.200,00	3.832.320,00	3.602.076,79	

Konten	Erfolgsplan - Aufwand	Ansatz 2025 EURO	Ansatz 2024 EURO	G + V 2022 EURO	Bemerkungen
	Übertrag :	3.977.200,00	3.832.320,00	3.602.076,79	
	6. SONSTIGE BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN				
68705	Verwaltungskostenbeitrag	340.000,00	325.000,00	299.400,68	
	- Personalkosten	294.000,00	288.000,00	266.195,16	
	- Sachkosten	46.000,00	37.000,00	33.205,52	
	Sonstiger Aufwand der Verwaltung	46.000,00	62.800,00	50.795,61	
68105, 68655	- EDV-Kosten	22.000,00	22.000,00	24.952,79	
68005	- Prüfungs- und Beratungskosten	21.000,00	21.000,00	21.000,00	
Neu	- Mietaufwand "Neue Mitte"	0,00	16.800,00	0,00	Wird über den Sachkostenbeitrag mit VG abgerechnet
68435	- Internetpräsentation	1.500,00	1.500,00	1.052,97	
68305	- Büromaterial, Fachbücher und Zeitschriften	500,00	500,00	483,91	
68665	- Prozesskosten	1.000,00	1.000,00	3.305,94	
	Sonstiger Aufwand des Betriebes	65.250,00	69.250,00	71.229,32	
68655	- Wasserzählerablesung (Hebedaten mit dem WW)	25.000,00	29.000,00	20.680,62	
68205	- Haftpflichtversicherungen	7.000,00	7.000,00	6.384,17	
68405	- Fernspreckgebühren	6.000,00	6.000,00	5.881,63	
68675	- Fort- und Weiterbildung	5.000,00	5.000,00	11.256,35	
68155	- Verbandsbeiträge	4.000,00	4.000,00	4.094,64	
68695	- Schutzkleidung	4.000,00	4.000,00	5.259,12	
68655	- Sonstige Beratungskosten und technische Dienstleistungen	3.000,00	3.000,00	1.071,00	
68685	- Reisekosten	3.000,00	3.000,00	8.109,52	
68655	- Sonstige allgemeine Aufwendungen	8.000,00	8.000,00	8.492,27	
68645	- Verfügungsmittel	250,00	250,00	0,00	
68805	Neutrale und aperiodische Aufwendungen	5.000,00	5.000,00	1.378,00	
	Summe "Sonstige betriebliche Aufwendungen" :	456.250,00	462.050,00	422.803,61	
Summe Übertrag :		4.433.450,00	4.294.370,00	4.024.880,40	

Konten	Erfolgsplan - Aufwand	Ansatz 2025 EURO	Ansatz 2024 EURO	G + V 2022 EURO	Bemerkungen
	Übertrag :	4.433.450,00	4.294.370,00	4.024.880,40	
	<u>7. ZINSEN UND ÄHNLICHE AUFWENDUNGEN</u>				
69005	Darlehenszinsen (Bankdarlehen)	565.000,00	579.000,00	431.888,65	
69015	Sonstiger Zinsaufwand	0,00	0,00	5.000,00	
	Summe "Zinsen und ähnliche Aufwendungen" :	565.000,00	579.000,00	436.888,65	
	<u>7. SONSTIGE STEUERN</u>				
69905	Kfz-Steuer und sonstige Steuern	500,00	500,00	422,74	
	Gesamtsumme Aufwendungen :	4.998.950,00	4.873.870,00	4.462.191,79	

Konten	V e r m ö g e n s p l a n - Finanzierungsmittel	A n s a t z 2025 EURO
20605	Einmalige Beiträge und Hausanschlusskostenerstattungen	5.000,00
20705	Investitionskostenanteile von Ortsgemeinden für die Straßenoberflächenentwässerung	139.140,00
20705	Investitionskostenanteile von Land/Kreis für die Straßenoberflächenentwässerung	30.000,00
	Fördermittel für Investitionskostenanteile an der KA Selters	35.000,00
27105	Kreditmarktdarlehen (<i>Neuaufnahme</i>)	5.381.825,00
65005, 40505	Abschreibung abzüglich Auflösung Ertragszuschüsse	1.485.000,00
20305	Jahresgewinn	39.035,00
	Gesamtsumme Finanzierungsmittel	7.115.000,00

Erläuterung zum Vermögensplan -Abwasserwerk- 2025

Aufstellung über die zu erwartenden Investitionskostenanteile für die Straßenoberflächenentwässerung der Gemeindestraßen	qm 17,56 € / qm	Ansatz 2025 EURO
Wirges - <i>Bergstraße</i>	2.325	40.820,00
Siershahn - <i>Kastanienallee/Bahnhofstraße</i>	1.800	31.600,00
Ötzingen - <i>Ahornweg</i>	1.700	29.850,00
Staudt - <i>Fichtenweg</i>	2.100	36.870,00
Insgesamt:	7.925	139.140,00

Erläuterungen zum Vermögensplan -Abwasserwerk- 2025

Einmalige Beiträge und Hausanschlusskostenerstattungen	Ansatz 2025 EURO
<i>Diverse Neubaugebiete in der Verbandsgemeinde.</i>	5.000,00
Insgesamt:	5.000,00

Konten	V e r m ö g e n s p l a n - Finanzbedarf	Ansatz 2025 EURO	Bemerkungen
	<u>ÜBERÖRTLICHE ANLAGEN</u>		
02005	Kläranlagen		
08295	- Erneuerung / Modernisierung der SPS-Anlage inkl. Messtechnik (KA Mogendorf)	50.000,00	
03015	Pumpwerke und Pumpanlagen		
	- Bahnhofstraße Wirges	40.000,00	
03205	Verbindungssammler		
03405	Regenüberlaufbauwerke		
03415	Regenrückhaltebauwerke		
03605	Sonstige Betriebseinrichtungen		
	- Erweiterung Fernwirkanlage (jährliche Ergänzung)	5.000,00	
	Betriebs- und Geschäftsausstattung		
07015	- Fuhrpark	5.000,00	
07025	- Werkzeuge und Geräte	5.000,00	
07055	- Büroeinrichtung	1.000,00	
	Einleitungsrechte / Investitionszuschüsse / Software		
00105	- Investitionskostenanteil (10%) an Maßnahmen der VG Wirges	15.000,00	
00115	- Projektmanagement-Software	1.000,00	
	Baukostenzuschüsse		
08725	- Investitionskostenbeteiligung an KA Selters für diverse Erneuerungsinvestitionen	78.000,00	
	Diverse aktivierungspflichtige Maßnahmen	75.000,00	
	Übertrag "Überörtliche Anlagen" :	275.000,00	

Konten	V e r m ö g e n s p l a n - Finanzbedarf	Ansatz 2025 EURO	Bemerkungen
	Übertrag "Überörtliche Anlagen" :	275.000,00	
	ÖRTLICHE ANLAGEN		
	<u>Sammler in der Ortslage + Hausanschlüsse</u>		
	Alle Ortsgemeinden		
03215	- Kanalkataster	150.000,00	
	- Herstellung / Erneuerung / Sanierung Ortssammler	1.750.000,00	
	- Kanalhausanschlüsse	50.000,00	
	Wirges		
	- Schlesische Straße (Ausbau)	36.000,00	
	- Breslauer Staße + Lahnweg (Ausbau)	42.000,00	
	- Jahnstraße (Ausbau)	420.000,00	
	Siershahn		
	- Friedhofstraße (Ausbau)	30.000,00	
	- Kastanienallee (Ausbau)	15.000,00	
	- Im Maifang (Ausbau)	10.000,00	
	- Bahnhofstraße (Ausbau)	15.000,00	
	Dernbach		
	- Südring (Ausbau)	300.000,00	
	- NBG Oberm Kappesgarten II (Planung, Erschließung)	400.000,00	
	Staudt		
	- Fichtenweg (Endausbau)	18.000,00	
	- NBG Im Bergfeld (Planung)	18.000,00	
	- Bergstraße (Ausbau)	9.000,00	
	Bannberscheid		
	- NBG Am Heidchen (Ausbau)	1.000.000,00	
	Ötzingen-Sainerholz		
	- NBG Haide II (Ausführung)	250.000,00	
	Moschheim		
	- NBG Ahr (Vorplanung)	42.000,00	
08115	Mogendorf		
	- NBG Zugemäch II	350.000,00	
	Leuterod		
	- OD K142 (Ausbau)	650.000,00	
	Summe der geplanten Investitionen	5.830.000,00	
27105	Darlehenstilgung	1.285.000,00	
20115	Jahresverlust	0,00	
	Gesamtsumme Finanzbedarf	7.115.000,00	

Investitionsprogramm Abwasser 2024 - 2028					
Bezeichnung der Maßnahme	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	T-EURO	T-EURO	T-EURO	T-EURO	T-EURO
A. ÜBERÖRTLICHE ANLAGEN					
Kläranlagen					
- Erneuerung / Modernisierung der SPS-Anlage inkl. Messtechnik (KA Mogendorf)	50	50			
- Studie Verfahrensumstellung KA Aubach					
- Betonsanierung Fahrbahnauflage Nachklärbecken 1 (abhängig von der Studie)			50	120	
- Umbau KA Aubach auf Anaerob-Verfahren (abhängig von der Studie)			2.000	6.000	
Pumpwerke und Pumpanlagen					
- Bahnhofstraße Wirges		40			
Verbindungssammler					
Regenüberlaufbauwerke					
- Betonsanierung RÜB Dernbach Oberläche Sohle (Ausführung)	350				
- Betonsanierung RÜB Moschheim			200		
Regenrückhaltebauwerke					
Sonstige Betriebseinrichtungen					
- Erweiterung Fernwirkanlage (jährliche Ergänzung)	5	5	5	5	5
Betriebs- und Geschäftsausstattung					
- Fuhrpark		5			
- Werkzeuge und Geräte	5	5	5	5	5
- Büroeinrichtung	1	1	1	1	1
Einleitungsrechte / Investitionszuschüsse / Software					
- Investitionskostenanteil (10%) an Maßnahmen der VG Wirges	15	15	20	20	20
- Projektmanagement-Software	1	1	1	1	1
Baukostenzuschüsse					
- Investitionskostenanteil an der KA Selters für diverse Erneuerungsinvestitionen	164	78	80	80	80
Diverse aktivierungspflichtige Maßnahmen	50	75	75	75	75
Summe A	641	275	2.437	6.307	187

B. ÖRTLICHE ANLAGEN	2024	2025	2026	2027	2028
	T-EURO	T-EURO	T-EURO	T-EURO	T-EURO
Alle Ortsgemeinden					
- Kanalkataster	150	150	150	150	150
- Herstellung / Erneuerung / Sanierung Ortssammler	1.000	1.750	1.000	1.000	1.000
- Kanalhausanschlüsse	50	50	50	50	50
Wirges					
- Schlesische Straße (Ausbau)	36	42	480	138	
- Breslauer Straße + Lahnweg (Ausbau)	42	36	420	144	
- Bergstraße (Ausbau)	100				
- Berliner Straße (Ausbau)			360	90	
- Gartenstraße (Ausbau)			12	30	330
- Bahnhofstraße (1. BA, Ausbau)			30	480	360
- Jahnstraße (Ausbau)	420	420	420	120	
Siershahn					
- Kastanienallee (Ausbau)		15	30	180	75
- Friedhofstraße (Ausbau)	240	30	180	60	
- Bahnhofstraße (Ausbau)	15	15	300	123	
- Im Maifang	10	10	75		
- NBG Am Laid, 2. BA (Planung, Erschließung)			150	150	
Dernbach					
- Südring (Ausbau)	180	300	30		
- NBG Ebernhahner Straße / FVG	25				
- NBG Oberm Kappesgarten II (Planung, Erschließung)	42	400	350	50	
Staudt					
- Fichtenweg (Endausbau)	18	18			
- NBG Im Bergfeld (Planung)	18	18	240	60	
- Bergstraße (Ausbau)	9	9	72	18	
- Ausbau 2. BA K145 / Querung Hauptstraße nach Am Gieren (Ausführung)			90	210	
Bannberscheid					
- NBG Am Heidchen (Planung)	30	1.000	65	30	
Ötzingen-Sainerholz					
- Ahornweg (Endausbau)	18				
- NBG Haide II (Ausführung)	300	250	150	50	
Helferskirchen					
- NBG Auf der Heide IV (Planung, Erschließung)			75	350	150
Moschheim					
- NBG Ahr (Vorplanung)	36	42	42	330	483
- Schulstraße (Ausbau)			15	30	240
- Hohlstraße (Ausbau)			15	30	240
Mogendorf					
- Krugbäckerstraße / Westerwaldstraße (Ausbau)			10	10	10
- Krugbäckerstraße Wendeanlage			2,5	2,5	2,5
- Hahnenbergstraße (Ausbau)			10	55	45
- Im Kettengarten (Ausbau)			20	150	95
- Im Glockenschall (Ausbau)			10	110	50
- NBG Zugemäch II (Planung)	50	350	650	200	100
- Vielbacher Weg (Erschließung)	5		5	25	150
- Hinter den Eichen (Erschließung)	20		20	50	300
- Gewerbegebiet Hambergstflur	20		20	25	150
Leuterod					
- Gartenstraße (Ausbau)	25		25	280	120
- OD K142 (Ausführung)	20	650	600	150	40
Summe B	2.879	5.555	6.174	4.931	4.141
Insgesamt	3.520	5.830	8.611	11.238	4.328

Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2024 bis 2028 -Abwasserwerk-

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028
		T-EURO	T-EURO	T-EURO	T-EURO	T-EURO
I.	<u>EINNAHMEN</u>					
1	Abschreibungen abzüglich Auflösung Ertragszuschüsse	1.458	1.485	1.565	1.673	1.690
2	Abwasserabgabeverrechnungen	0	0	0	0	0
3	Sonstige Forderungen	0	0	0	0	0
4	Einmalige Beiträge und Hausanschlusskostenerstattungen	0	5	55	55	55
5	Investitionskostenanteile von Ortsgemeinden für die Straßenoberflächenentwässerung	139	139	264	335	43
6	Investitionskostenanteile von Land/Kreis für die Straßenoberflächenentwässerung	30	30	30	30	30
7	Kostenerstattungen (<i>Außengebietsentwässerung OG Staudt</i>)	0	0	0	0	0
8	Kreditmarktdarlehen (<i>Neuaufnahme</i>)	2.988	5.382	7.878	10.299	3.662
9	Fördermittel	33	35	0	0	0
10	Jahresgewinn	132	39	0	0	0
		4.780	7.115	9.792	12.392	5.480

Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2024 bis 2028 -Abwasserwerk-

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028
		T-EURO	T-EURO	T-EURO	T-EURO	T-EURO
II.	<u>AUSGABEN</u>					
1	Investitionen lt. Investitionsprogramm	3.520	5.830	8.611	11.238	4.328
2	Verbindlichkeiten	0	0	0	0	0
3	Darlehensstilgungen	1.260	1.285	1.181	1.154	1.152
4	Jahresverlust	0	0	0	0	0
		4.780	7.115	9.792	12.392	5.480

Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Verbandsgemeinde auswirken - § 19 Nr. 2 EigAnVO -

V e r m ö g e n s p l a n	2024	2025	2026	2027	2028
A b w a s s e r w e r k	€	€	€	€	€
<u>Einnahmen</u>					
Zuweisung zur Eigenkapitalsaufstockung	---	---	---	---	---
Zuweisung zum Verlustausgleich	---	---	---	---	---
Darlehen der Verbandsgemeinde	---	---	---	---	---
<u>Ausgaben</u>					
Gewinnabführungen	---	---	---	---	---
Konzessionsabgaben	---	---	---	---	---
Verwaltungskostenbeiträge	325	340	340	340	340
Eigenkapitalentnahmen	---	---	---	---	---
Tilgung von Darlehen der Verbandsgemeinde	---	---	---	---	---

Wirtschaftsplan
2025
der
Verbandsgemeindewerke Wirges
für den
Betriebszweig
Wasserwerk

Vorbericht

zum Wirtschaftsplan der Verbandsgemeindewerke Wirges - Betriebszweig Wasserwerk – für das Wirtschaftsjahr

2025

I. Allgemeines

Für die Wasserversorgung ist eine kaufmännische Buchführung eingerichtet. Rechtsgrundlage ist die Betriebssatzung für die Verbandsgemeindewerke Wirges vom 22.10.2001 die zuletzt am 31.12.2022 geändert wurde. Eine eigene Buchhaltung besteht für den Betriebszweig -Wasserwerk- seit dem 01.01.1977.

II. Erfolgsplan

Gegenüber dem Vorjahr erhöhten sich die Erträge um 121 T-EURO auf 2.679 T-EURO.

Ursächlich hierfür sind insbesondere die sich aufgrund der ab dem 01.01.2024 geltenden Entgelterhöhung ergebenden höheren Erlöse Wassergeld.

Die Gesamtsumme des Aufwands vermehrten sich gegenüber dem Vorjahr um 76 T-EURO auf 2.637 T-EURO.

Die Erhöhung resultiert überwiegend aus den Aufwendungen für Arbeitsmaterial, Unterhaltung der Anlagen sowie die Aufwendungen für die Wasseruntersuchung. Allerdings erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr die Darlehenszinsen um 21 T-EURO.

Der Erfolgsplan schließt mit einem Jahresgewinn in Höhe von 41 T-EURO.

III. Vermögensplan

Die Ansätze im Vermögensplan sind von der Anzahl und dem Umfang der Investitionsvorhaben wesentlich abhängig. Die Maßnahmen, zu denen auch einige im vergangenen Jahr nicht oder nicht vollständig durchgeführte Investitionsmaßnahmen zählen, sind im Investitionsprogramm einzeln aufgeführt.

Der Vermögensplan schließt mit einem Gesamtvolumen von 5.402 T-EURO und liegt damit um 2.547 T-EURO über dem Planansatz des Wirtschaftsplanes 2024.

Zu den größten Einzelinvestitionen 2025 zählen die Erneuerung der Wasserleitung in der Friedhofstraße in Siershahn (120 T-EURO), die Erschließungen der Neubaugebiete Oberm Kappesgarten Dernbach (150 T-EURO), Am Heidchen II Bannberscheid (400 T-EURO) und Zugemäch II Mogendorf (100-T-EURO) sowie die Wasserleitung der OD K142 Leuterod (260 T-EURO).

Die voraussichtliche Darlehensaufnahme beträgt 4.437 T-EURO.

Konten	Erfolgplan - Ertrag	Ansatz 2025 EURO	Ansatz 2024 EURO	G + V 2022 EURO	Bemerkungen
	<u>1. UMSATZERLÖSE</u>				
40000	Erlöse Wassergeld (1.040.000 cbm x 2,04 €/cbm netto)	2.121.600,00	2.011.440,00	1.879.525,78	
40010	Erlöse Grundgebühren (6.681 Zähler Q3)	430.000,00	420.000,00	407.908,40	
41500	Kostenerstattungen (z.B. Wasserlieferung an VG Montabaur)	0,00	0,00	0,00	
41500	Bauwasser / Standrohre	4.000,00	4.000,00	3.231,82	
40020, 40030	Wassergelderstattungen Vorjahre	-2.500,00	-5.000,00	-4.566,99	
40200, 40300	Auflösung passivierter Ertragszuschüsse und Sonderposten (Baukostenzuschüssen und Hausanschlusskostenerstattungen)	57.000,00	59.000,00	55.288,31	
57800	Mieten und Pachten	11.000,00	11.000,00	11.284,18	
57800	Zurverfügungstellung Hebedaten an Abwasserwerk	29.000,00	29.000,00	20.680,62	
	Nebengeschäftserträge	8.500,00	8.500,00	8.402,58	
41000	- Erlöse aus Reparaturkostenerstattung 7 % (Kostenerstattungspflichtige Reparaturen durch Wassermeister)	7.500,00	7.500,00	8.402,58	
41100	- Erlöse aus Reparaturkostenerstattung 19 % (Kostenerstattungspflichtige Reparaturen durch Dritte)	1.000,00	1.000,00	0,00	
Summe "Umsatzerlöse" / Übertrag :		2.658.600,00	2.537.940,00	2.381.754,70	

Konten	Erfolgplan - Ertrag	Ansatz 2025 EURO	Ansatz 2024 EURO	G + V 2022 EURO	Bemerkungen
	Summe "Umsatzerlöse" / Übertrag :	2.658.600,00	2.537.940,00	2.381.754,70	
55000	2. ANDERE AKTIVIERTE EIGENLEISTUNGEN	7.000,00	7.000,00	5.043,20	
	3. SONSTIGE BETRIEBLICHE ERTRÄGE	13.000,00	13.000,00	12.615,55	
56000	Zinsen aus Bankguthaben	0,00	0,00	0,00	
57800	Sonstige Erträge	5.000,00	5.000,00	9.344,08	
	- Pauschalwertberichtigung	2.500,00	2.500,00	0,00	
	- Sonstiges (z.B. Abrechnung Zwischenzähler Strom)	2.500,00	2.500,00	9.344,08	
57810	Neutrale + Aperiodische Erträge	8.000,00	8.000,00	3.271,47	
	- Auflösung von Rückstellungen	4.000,00	4.000,00	300,80	
	- Stromgutschriften	3.500,00	3.500,00	2.970,67	
	- Einzelwertberichtigung	500,00	500,00	0,00	
	- Sonstige Erstattungen (z.B. Steuerabwicklung)	0,00	0,00	0,00	
Summe :		20.000,00	20.000,00	17.658,75	
Gesamtsumme "Erträge" :		2.678.600,00	2.557.940,00	2.399.413,45	
78 600	Jahresgewinn/Jahresverlust	40.850,00	-3.110,00	28.970,75	
Gesamtsumme "Aufwendungen" :		2.637.750,00	2.561.050,00	2.370.442,70	

Liquitätsüberschuss

125.850,00

Konten	Erfolgsplan - Aufwand	Ansatz 2025 EURO	Ansatz 2024 EURO	G + V 2022 EURO	Bemerkungen
	<u>4. MATERIALAUFWAND</u>				
	<u>a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</u>	355.000,00	346.000,00	147.965,44	
60100	Strombezug	320.000,00	320.000,00	119.945,62	
61000	Wasserbezugskosten <i>(Wasserbezug von Wallmerod und Montabaur)</i>	10.000,00	10.000,00	12.269,12	
61100	Aufbereitungsmaterial	25.000,00	16.000,00	15.750,70	
	<u>b) Aufwendungen für bezogene Leistungen</u>	381.700,00	369.700,00	419.240,42	
	Unterhaltung von Anlagen und Geräten	240.500,00	234.000,00	296.648,24	
61500	- Wassergewinnungsanlagen	50.000,00	50.000,00	56.226,30	
61400	- Messeinrichtungen	50.000,00	50.000,00	38.913,78	
61700	- Speicheranlagen (Hochbehälter)	30.000,00	30.000,00	32.429,02	
61300	- Leitungsnetz	60.000,00	60.000,00	112.610,77	
61600	- Hausanschlüsse	25.000,00	25.000,00	27.684,24	
60300, 61200	- Fuhrpark (inkl. Betriebsstoffe für Fahrzeuge)	13.500,00	12.000,00	18.287,05	
60400	- Betriebs- und Geschäftsausstattung (z.B. Arbeitsgeräte)	7.000,00	5.000,00	4.080,16	
61800	- Fernwirkanlage	5.000,00	2.000,00	6.416,92	
60200	Wasserentnahmeentgelt <i>(Wasserent für die Entnahme von Grundwasser)</i>	70.000,00	70.000,00	64.905,24	
68660	Kosten für Werkstatthalle "Boschring, Wirges" <i>(Miete, Heizung)</i>	25.700,00	25.700,00	22.641,51	
60410	Wasseruntersuchungen	32.500,00	27.000,00	27.166,00	
68200	Versicherungen <i>(Allgemein und Kfz)</i>	13.000,00	13.000,00	7.879,43	
Summe "Materialaufwand" / Übertrag :		736.700,00	715.700,00	567.205,86	

Konten	Erfolgsplan - Aufwand	Ansatz 2025 EURO	Ansatz 2024 EURO	G + V 2022 EURO	Bemerkungen
	Summe "Materialaufwand" / Übertrag :	736.700,00	715.700,00	567.205,86	
	<u>5. PERSONALAUFWAND</u>				
	<u>a) Löhne und Gehälter</u>	440.000,00	440.000,00	415.879,39	
62000	Gehälter	440.000,00	440.000,00	415.879,39	
	- Vergütung tariflich Beschäftigter	414.000,00	389.000,00	359.161,50	Einstellung zweier neuer Angestellten.
	- Besoldung für Beamte	26.000,00	51.000,00	54.917,89	Wegfall einer Beamtin
	- Veränderung Rückstellung	0,00	0,00	1.800,00	
62200	Löhne	0,00	0,00	0,00	
	<u>b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung</u>	163.000,00	162.000,00	160.454,33	
63000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung	88.000,00	78.000,00	73.797,80	
64000	Beiträge zur ZVK und Beamtenversorgungskasse (Aufwendungen für Altersversorgung)	70.000,00	78.000,00	76.444,62	
64200	Unterstützung und Beihilfen	2.000,00	3.000,00	6.672,93	
63200	Berufsgenossenschaftsbeitrag	3.000,00	3.000,00	3.538,98	
	Summe "Personalaufwand" :	603.000,00	602.000,00	576.333,72	
	<u>6. ABSCHREIBUNGEN AUF IMMATERIELLE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE DES ANLAGEVERMÖGENS UND SACHANLAGEN</u>				
65000	Ordentliche Abschreibungen	720.000,00	695.000,00	708.083,00	
65105	Außerordentliche Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	
	Summe "Abschreibungen" :	720.000,00	695.000,00	708.083,00	
	Summe Übertrag :	2.059.700,00	2.012.700,00	1.851.622,58	

Konten	Erfolgsplan - Aufwand	Ansatz 2025 EURO	Ansatz 2024 EURO	G + V 2022 EURO	Bemerkungen
	Übertrag :	2.059.700,00	2.012.700,00	1.851.622,58	
	<u>7. SONSTIGE BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN</u>				
68700	Verwaltungskostenbeitrag	265.000,00	250.000,00	235.377,57	
	- Personalkosten	220.000,00	214.000,00	204.504,88	
	- Sachkosten	45.000,00	36.000,00	30.872,69	
	Sonstiger Aufwand der Verwaltung	46.800,00	63.600,00	54.341,97	
68000	- Prüfungs- und Beratungskosten	18.000,00	18.000,00	18.000,00	
68100	- EDV-Kosten	15.000,00	15.000,00	15.422,76	
Neu	- Mietaufwand "Neue Mitte"	0,00	16.800,00	0,00	Wird über den Sachkostenbeitrag mit VG abgerechnet
68300	- Bürobedarf, Fachliteratur, Porto- und Telefonkosten	3.000,00	3.000,00	18.349,15	
68400	- Funk und Fernsprechkosten	1.500,00	1.500,00	1.685,25	
68430	- Internetpräsentation	1.000,00	1.000,00	884,81	
68200	- Rechtsschutzversicherung	300,00	300,00	0,00	
68650	- Gebühren (z.B. Genehmigungsgebühren, Katastergebühren)	7.000,00	7.000,00	0,00	
68620	- Rechtskosten	1.000,00	1.000,00	0,00	
	Sonstiger Aufwand des Betriebes	18.250,00	7.750,00	9.232,86	
68150	- Verbandsbeiträge	2.000,00	2.000,00	1.803,16	
68670	- Aus- und Fortbildungskosten	10.000,00	4.000,00	4.015,22	
68420	- Schutzkleidung	1.000,00	1.000,00	698,66	
68680	- Reisekosten	5.000,00	500,00	1.315,82	
68640	- Verfügungsmittel	250,00	250,00	1.400,00	
68800	Neutrale und aperiodische Aufwendungen	2.000,00	2.000,00	0,00	
	Summe "Sonstige betriebliche Aufwendungen" :	332.050,00	323.350,00	298.952,40	
	Summe Übertrag :	2.391.750,00	2.336.050,00	2.150.574,98	

Konten	Erfolgsplan - Aufwand	Ansatz 2025 EURO	Ansatz 2024 EURO	G + V 2022 EURO	Bemerkungen
	Übertrag :	2.391.750,00	2.336.050,00	2.150.574,98	
	<u>8. ZINSEN UND ÄHNLICHE AUFWENDUNGEN</u>				
69000	Darlehenszinsen (Bankdarlehen)	245.000,00	224.000,00	218.982,23	
69100	Sonstiger Zinsaufwand	0,00	0,00	0,00	
	Summe "Zinsen und ähnliche Aufwendungen" :	245.000,00	224.000,00	218.982,23	
	<u>9. SONSTIGE STEUERN</u>				
69900	Kfz-Steuer und sonstige Steuern	1.000,00	1.000,00	885,49	
	Gesamtsumme Aufwendungen :	2.637.750,00	2.561.050,00	2.370.442,70	

Konten	V e r m ö g e n s p l a n - Finanzierungsmittel	A n s a t z 2025 EURO
20500	Baukostenzuschüsse	35.000,00
20450 20460	Kostenersatz für aktivierungspflichtige Hausanschlüsse	40.000,00
18000	Vorsteuerbeträge vom Finanzamt und sonstige Forderungen	15.000,00
27100	Darlehensaufnahmen (<i>Neuverschuldung</i>)	4.437.150,00
	Fördermittel	
	- TSB Altendorfer Wiese - Quellschacht Rotheck	20.000,00
	- TB Sainerholz	20.000,00
	- TB Ötzingen	10.000,00
	- TB Pfarrwald, Moschheim	7.000,00
	- TB Ebernhahn	17.000,00
	- Laufleitung Fassung - Quellschacht	14.000,00
	- Montabaurer Höhe	83.000,00
	Abschreibungen abzüglich Auflösung Ertragszuschüsse	663.000,00
70100	Jahresgewinn	40.850,00
	Gesamtsumme Finanzierungsmittel:	5.402.000,00

Konten	VERMÖGENSPLAN - Finanzbedarf	Ansatz 2025 Euro	Bemerkungen
	ÜBERÖRTLICHE ANLAGEN		
02000	Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen	850.000,00	
	- TSB Altendorfer Wiese - Quellschacht Rotheck	70.000,00	
	- Brunnensanierungen (Pfarrwald)	350.000,00	
	- Zaunanlagen (TSB Desperwiese)	15.000,00	
	- Schachtbrunnen Ratze Wiese	50.000,00	
	- Brunnenstube (TB Pfarrwald)	350.000,00	
	- Druckregelanlage Nordstraße in Mogendorf	15.000,00	
02000	Wasseraufbereitungsanlagen	25.000,00	
	- Studie Zusammenlegung Aufbereitungsanlagen	25.000,00	
03200	Wasserspeicheranlagen	627.000,00	
	- Sanierung Wasserturm Siershahn (Fenster, Reinwasserkammer, Steigleitung, Anlagenkennlinie)	152.000,00	
	- Sanierung Wasserturm Siershahn (Trafostation)	35.000,00	
	- Sanierung von Speicheranlagen (Fenster, Sicherheitstüren)	10.000,00	
	- HB Massenbergl (Gebäude, Wasserkammern, Rohrleitung, E-Technik)	20.000,00	
	- HB Leuterod (Reinwasserkammer, Schieberkammer)	10.000,00	
	- Verbundwasserversorgung südlicher Westerwald	400.000,00	
03300-03320	Wasserverteilungsanlagen	1.075.000,00	
	- Transportleitung Wirges - Staudt (Vorplanung)	20.000,00	
	- Neuverlegung Pumpleitung TB Leuterod	250.000,00	
	- Erneuerung Laufleitung Fassung - Quellschacht	30.000,00	
	- Neuverlegung Pumpenleitung Ratze Wiese auf 500 m	75.000,00	
	- Fallleitung HB Thielshütte	700.000,00	
03700	Meßeinrichtungen	330.000,00	
	- Mess- und Regeltechnik TB und HB (Überwachung Wasserqualität)	150.000,00	
	- Einbau Ultraschall-Wasserzähler (Austausch der herkömmlichen WZ gegen digitale Funkzähler)	180.000,00	
03800	Sonstige Betriebseinrichtungen (Elektrotechnische Ausrüstung / MSR / Fernwirk)	225.000,00	
08530	- Erweiterung Fernwirkanlage + Steuerungstechnik (Umstellung Modems von G3 auf G5)	5.000,00	
	- Herstellung Blitzschutzanlagen	5.000,00	
	- Schöne Aussicht (Schaltschrank, Pumpentechnik, UV-Anlage, Verbesserung Anlagenkennlinie)	20.000,00	
	- Mess- und Regeltechnik (UV-Anlage, PH-Messung, Trübungsmessung, Anpassung und Steuerung)	150.000,00	
	- SPS Erneuerung - HB Sainerholz (WT Sierhshahn)	20.000,00	
	- Photovoltaik (Studie)	25.000,00	
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	52.000,00	
07010	- Fuhrpark (Werkstattbus)	50.000,00	
07020	- Werkzeuge und Geräte	1.000,00	
07050	- Sonstige Einrichtungsgegenstände (z.B. Büroeinrichtung)	1.000,00	
	Grundstücke / Konzessionen / Software	57.000,00	
01000, 01800	- Erwerb Grundstücke	5.000,00	
	- Ausweisung / Einzäunung Wasserschutzgebiete	10.000,00	
	- Erlaubnisse Wasserrechte (z.B. Grundwasserentnahme)	1.000,00	
08250	- Bestandserfassung	25.000,00	
	- Investitionskostenanteil (10%) an EDV-Maßnahmen der VG Wirges	15.000,00	
	- Projektmanagement-Software	1.000,00	
	Diverse aktivierungspflichtige Maßnahmen	85.000,00	
	Übertrag "Überörtliche Anlagen" :	3.326.000,00	

Konten	VERMÖGENSPLAN - Finanzbedarf	Ansatz 2025 EURO	Bemerkungen
	Übertrag "Überörtliche Anlagen" :	3.326.000,00	
	ÖRTLICHE ANLAGEN		
	<u>Leitungsnetz + Hausanschlüsse</u>		
	Alle Ortsgemeinden		
03310	- Herstellung von Wasserleitungen	50.000,00	
03320	- Erneuerung von Wasserleitungen	100.000,00	
03510, 03520	- Wasserhausanschlüsse	25.000,00	
	Wirges		
	- Schlesische Straße (Ausbau)	24.000,00	
	- Breslauer Staße + Lahnweg (Ausbau)	28.000,00	
	- Jahnstraße (Ausbau)	28.000,00	
	Siershahn		
	- Friedhofstraße (Ausbau)	120.000,00	
	- Im Maifang (Ausbau)	5.000,00	
	- Bahnhofstraße (Ausbau)	10.000,00	
	Dernbach		
	- Südring (Ausbau)	60.000,00	
	- NBG Oberm Kappesgarten II	150.000,00	
	Staudt		
	- Fichtenweg (Endausbau)	12.000,00	
	- NBG Im Bergfeld (Planung)	12.000,00	
	- Bergstraße (Ausbau)	6.000,00	
	Bannberscheid		
	- NBG Am Heidchen	400.000,00	
	Ötzingen-Sainerholz		
	- NBG Haide II	80.000,00	
	Moschheim		
	- NBG Ahr (Vorplanung)	28.000,00	
	Mogendorf		
08110	- NBG Zugemäch II	100.000,00	
	Leuterod		
	- OD K142 (Ausbau)	260.000,00	
	Summe der Investitionen:	4.824.000,00	
27100	Darlehenstilgung	578.000,00	
20300	Jahresverlust	0,00	
	Gesamtsumme Finanzbedarf:	5.402.000,00	

Investitionsprogramm Wasserwerk 2024 - 2028					
Bezeichnung der Maßnahme	2024	2025	2026	2027	2028
	T-EURO	T-EURO	T-EURO	T-EURO	T-EURO
A. ÜBERÖRTLICHE ANLAGEN					
Wassergewinnung					
- Erneuerung Quellenanlagen					
- Erneuerung Brunnenanlagen					
- TSB Altendorfer Wiese - Quellschacht Rotheck	60	70			
- Brunnensanierungen (Sainerholz, Ötzingen, Pfarrwald, Ebernhahn)	180	350			
- Zaunanlagen (TSB Desperwiese)	15	15			
- Neuerschließung Grundwasservorkommen innerhalb der VG			50		
- Brunnenstube (TB Pfarrwald)		350			
- Schachtbrunnen Ratze Wiese	30	50			
- Druckregelanlage Nordstraße in Mogendorf	15	15			
Summe :	300	850	50	0	0
Wasseraufbereitung					
- Ausbau von Aufbereitungsanlagen					
- Studie Zusammenlegung Aufbereitungsanlagen		25	250	550	
Summe :	0	25	250	550	0
Wasserspeicherung					
- Sanierung Wasserturm Siershahn	95	152	149		
- Sanierung Wasserturm Siershahn (Trafostation)		35			
- Sanierung von Speicheranlagen (Fenster, Sicherheitstüren)	10	10	10	10	
- HB Dernbach (Verrohrung Schieberkammer)			100		
- HB Schöne Aussicht (Verrohrung Schieberkammer)			20	100	
- HB Massenbergl (Gebäude, Wasserkammern, Rohrleitung, E-Technik)		20	100		
- HB Leuterod (Reinwasserkammer, Schieberkammer)		10			
- Verbundwasserversorgung südlicher Westerwald		400			
Summe :	105	627	379	110	0
Wasserverteilung					
- Transportleitung Wirges - Staudt	20	20			
- Neuverlegung Pumpenleitung Ratze Wiese auf 500 m	75	75			
- Erneuerung Laufleitung Fassung - Quellschacht		30	30	30	
- Erneuerung Pumpleitung TB Leuterod - HB Malberg		250			
- Erneuerung Abgangsleitung HB Mogendorf ins Ortsnetz Mogendorf				20	
- Falleitung HB Thielshütte		700			
Summe :	95	1.075	30	50	0
Meßeinrichtungen					
- Mess- und Regeltechnik TB und HB (Überwachung Wasserqualität)		150			
- Einbau Ultraschall-Wasserzähler	180	180	180	180	180
Summe :	180	330	180	180	180
Sonstige Betriebseinrichtungen (Elektrotechnische Ausrüstung / MSR / Fernwirk)					
- Erweiterung Fernwirkanlage + Steuerungstechnik	5	5	1	1	1
- Herstellung Blitzschutzanlagen		5			
- Schöne Aussicht (Schaltschrank, Pumpentechnik, UV-Anlage, Verbesserung Anlagenkennlinie)		20	135		
- Mess- und Regeltechnik (UV-Anlage, PH-Messung, Trübungsmessung, Anpassung und Steuerung)		150			
- SPS Erneuerung - HB Sainerholz, WT Siershahn	20	20			
- Photovoltaik (Studie)		25			
Summe :	25	225	136	1	1
Betriebs- und Geschäftsausstattung					
- Fuhrpark (Werkstattbus)	50	50		50	
- Werkzeuge und Geräte	1	1	1	1	1
- Sonstige Einrichtungsgegenstände (z.B. Büroeinrichtung)	1	1	1	1	1
Summe :	52	52	2	52	2
Grundstücke / Konzessionen / Software					
- Erwerb Grundstücke	5	5	5	5	5
- Ausweisung / Einzäunung Wasserschutzgebiete	10	10	10	10	10
- Erlaubnisse Wasserrechte (z.B. Grundwasserentnahme)	1	1	1	1	1
- Bestandserfassung	25	25	25	25	25
- Investitionskostenanteil (10%) an EDV-Maßnahmen der VG Wirges	15	15	15	15	15
- Projektmanagement-Software	1	1	1	1	1
Summe :	57	57	57	57	57
Diverse aktivierungspflichtige Maßnahmen	85	85	85	85	85
Summe A	899	3.326	1.169	1.085	325

B. <u>ÖRTLICHE ANLAGEN</u>	2024	2025	2026	2027	2028
	T-EURO	T-EURO	T-EURO	T-EURO	T-EURO
Alle Ortsgemeinden					
- Herstellung von Wasserleitungen	50	50	50	50	50
- Erneuerung von Wasserleitungen	75	100	100	100	100
- Wasserhausanschlüsse	25	25	25	25	25
Wirges					
- Martin-Luther-Straße / Grenzweg	50				
- Schlesische Straße (Ausbau)	10	24	280	96	
- Breslauer Straße + Lahnweg (Ausbau)	10	28	320	92	
- Bergstraße (Ausbau)	200				
- Berliner Straße (Ausbau)			240	60	
- Gartenstraße (Ausbau)			20	220	72
- Bahnhofstraße (Ausbau)	70		20	320	240
- Jahnstraße (Ausbau)	30	28	280	80	
Siershahn					
- Friedhofstraße (Ausbau)		120	120	40	
- Kastanienallee (Ausbau)			20	120	50
- Bahnhofstraße (Ausbau)	5	10	10	28	200
- Im Maifang (Ausbau)	5	5	5	90	100
- NBG Am Laid, 2. BA (Planung, Erschließung)	25			25	100
Dernbach					
- Südring (Ausbau)		60	20		
- NBG Oberm Kappesgarten II	89	150	10		
Staudt					
- Fichtenweg (Endausbau)		12			
- NBG Im Bergfeld	15	12	40		
- Bergstraße (Ausbau)		6	12		
- Ausbau 2. BA K145 / Querung Hauptstraße nach Am Gieren			60	140	
Bannberscheid					
- NBG Am Heidchen	15	400	60	10	
Ötzingen-Sainerholz					
- NBG Haide II	120	80	100	10	
Helferskirchen					
- NBG Auf der Heide IV	5		45	120	30
Moschheim					
- NBG Ahr	10	28	28	220	322
- Schulstraße (Ausbau)			10	20	160
- Hohlstraße (Ausbau)			10	20	160
Mogendorf					
- Krugbäckerstraße / Westerwaldstraße (Ausbau)	5		5	5	5
- Krugbäckerstraße Wendeanlage			3	3	3
- Hahnenbergstraße (Ausbau)			5	30	25
- Im Kettengarten (Ausbau)			10	75	50
- Im Glockenschall (Ausbau)			5	55	25
- NBG Zugemäch II	27	100	120	10	
- Vielbacher Weg (Erschließung)	5		10	25	150
- Hinter den Eichen (Erschließung)	10		15	25	150
- Gewerbegebiet Hambergflur			10	50	200
Leuterod					
- Gartenstraße (Ausbau)			25	120	25
- OD K142		260	15		
Summe B	856	1.498	2.108	2.284	2.242
Insgesamt	1.755	4.824	3.277	3.369	2.567

Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2024 bis 2028 - Wasserwerk

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028
		T-EURO	T-EURO	T-EURO	T-EURO	T-EURO
I.	<u>EINNAHMEN</u>					
1	Abschreibungen abzüglich Auflösung Ertragszuschüsse	636	663	679	714	729
2	Kostenerstattungen	0	0	0	0	0
3	Vorsteuerbeträge vom Finanzamt	15	15	15	15	15
4	Sonstige Erstattungen	0	0	0	0	0
5	Baukostenzuschüsse/HA-Kostenerstattungen	75	75	75	75	75
6	Kreditmarktdarlehen (Neuaufnahme)	2.041	4.437	2.192	2.276	1.496
7	Fördermittel	88	171	904	904	904
8	Jahresgewinn	0	41	0	0	0
		2.855	5.402	3.865	3.984	3.219

Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2024 bis 2028 - Wasserwerk

Lfd. Nr.	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028
		T-EURO	T-EURO	T-EURO	T-EURO	T-EURO
II.	<u>AUSGABEN</u>					
1	Investitionen lt. Investitionsprogramm	2.270	4.824	3.277	3.369	2.567
2	Umlaufvermögen	0	0	0	0	0
3	Darlehenstilgungen	582	578	588	615	652
4	Jahresverlust	3	0	0	0	0
		2.855	5.402	3.865	3.984	3.219

Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Verbandsgemeinde auswirken - § 19 Nr. 2 EigAnVO -

V e r m ö g e n s p l a n	2024	2025	2026	2027	2028
W a s s e r w e r k	€	€	€	€	€

Einnahmen

Zuweisung zur Eigenkapitalsaufstockung	---	---	---	---	---
Zuweisung zum Verlustausgleich	---	---	---	---	---
Darlehen der Verbandsgemeinde	---	---	---	---	---

Ausgaben

Gewinnabführungen	---	---	---	---	---
Konzessionsabgaben	---	---	---	---	---
Verwaltungskostenbeiträge	250	265	265	265	265
Eigenkapitalentnahmen	---	---	---	---	---
Tilgung von Darlehen der Verbandsgemeinde	---	---	---	---	---

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Ausgaben in 1000 EURO				
	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6
2021	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0
Summe	0	0	0	0	0
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen	5.029	9.819	10.891	12.575	5.158
davon Abwasserwerk	2.988	5.382	7.878	10.299	3.662
Wasserwerk	2.041	4.437	3.013	2.276	1.496